



**PMPG
POLSKIE
MEDIA SA**



**SKONSOLIDOWANY
RAPORT
KWARTALNY
ZA III KWARTAŁ
2022 ROKU**

wprost

CZŁOWIEK
ROKU | wprost

NAGRODA KISELA

Innowatory
wprost

orły
wprost

DO
RZECZY



HISTORIA
RZECZY

100 %
polski
produkt

SPIS TREŚCI

| | |
|--|----|
| WYBRANE DANE FINANSOWE: | 4 |
| 1 WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE | 4 |
| 2 WYBRANE DANE FINANSOWE EMITENTA | 5 |
| 3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | 6 |
| 4 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 7 |
| 5 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW | 7 |
| 6 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 8 |
| 7 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH | 9 |
| 7.1 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 9 |
| 7.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 R. | 10 |
| 7.3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | 11 |
| 8 INFORMACJA DODATKOWA | 12 |
| 8.1 INFORMACJE OGÓLNE | 12 |
| 8.2 GRUPA KAPITAŁOWA PMPG | 12 |
| 8.3 JEDNOSTKA DOMINUJĄCA | 13 |
| 8.4 SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ | 14 |
| 8.4.1 SPÓŁKI GRUPY | 14 |
| 8.4.2 ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY | 15 |
| 8.4.3 SPÓŁKI WYŁĄCZONE Z KONSOLIDACJI | 15 |
| 8.5 ISTOTNE DOKONANIA I CZYNNIKI KSZTAŁTUJĄCE WYNIKI FINANSOWE GRUPY | 15 |
| 8.5.1 WAŻNE WYDARZENIA BIEŻĄCEGO KWARTAŁU | 15 |
| 8.5.2. CZYNNIKI ZEWNĘTRZNE I WEWNĘTRZNE | 16 |
| 8.5.3 PERSPEKTYWY W NAJBLIŻSZYCH KWARTAŁACH | 17 |
| 8.6 CAŁKOWITE DOCHODY GRUPY | 18 |
| 8.6.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ WYNIKI OPERACYJNE | 18 |
| 8.6.2 PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI | 18 |
| 8.6.3 SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI | 18 |
| 8.6.4 NIEUJĘTE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM, MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSOB WPŁYNAĆ NA PRZYSZE WYNIKI FINANSOWE | 19 |
| 8.6.5 STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE REALIZACJI WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ | 19 |
| 8.7 SYTUACJA FINANSOWA GRUPY | 19 |
| 8.7.1 WAŻNIEJSZE ZMIANY AKTYWÓW I PASYWÓW GRUPY | 19 |
| 8.7.2 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK | 19 |
| 8.7.3 ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH | 21 |
| 8.7.4 ZMIANY AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM WEWNĄTRZ GRUPY | 22 |
| 8.7.5 INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGOTYTUŁU | 22 |
| 8.7.6 INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW | 22 |
| 8.7.7 INFORMACJA O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW | 22 |
| 8.7.8 INFORMACJA O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | 23 |
| 8.7.9 INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKCIACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH | 23 |

| | | |
|--------|---|-----------|
| 8.7.10 | INFORMACJA O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWY | 23 |
| 8.7.11 | WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW | 24 |
| 8.7.12 | INFORMACJA O ZMIANACH SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWA AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI | 24 |
| 8.7.13 | INFORMACJA O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) USTALENIA WARTOŚCI GODZIWEJ DLA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH TĄ METODĄ | 24 |
| 8.7.14 | INFORMACJA O ZMIANIE W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW | 24 |
| 8.8 | ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM ORAZ DYWIDENDY | 24 |
| 8.8.1 | ISTOTNE ZMIANY RACHUNKOWE | 24 |
| 8.8.2 | ZMIANY W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI | 24 |
| 8.8.3 | ZMIANY W STANIE POSIADANIA AKCJI EMITENTA PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE | 25 |
| 8.8.4 | WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE DYWIDENDY | 26 |
| 8.9 | WPŁYW ZDARZEŃ NIEPOWTARZALNYCH I JEDNORAZOWYCH, RESTRUKTURYZACJE ORAZ DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA | 26 |
| 8.10 | KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ | 26 |
| 8.11 | EMISJA, WYKUP I SPŁATA DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH | 26 |
| 8.12 | INNE INFORMACJE, KTÓRE MOGĄ W ISTOTNY SPOŚÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA | 26 |
| 8.13 | POSTĘPOWANIA PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ | 26 |
| 8.14 | ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI | 27 |
| 8.15 | TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI | 27 |
| 8.16 | ZASTOSOWANE KURSY EURO | 31 |
| | SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE PMPG POLSKIE MEDIA S.A. | 32 |
| 9 | SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | 33 |
| 10 | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 34 |
| 11 | SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW | 34 |
| 12 | RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 35 |
| 13 | ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 36 |
| 13.1 | JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 36 |
| 13.2 | JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 R. | 37 |
| 13.3 | JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | 38 |
| 14 | INFORMACJA DODATKOWA | 39 |
| 14.1 | INFORMACJE OGÓLNE | 39 |
| 14.2 | ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI | 39 |
| 14.3 | ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH | 39 |
| 14.4 | TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI | 42 |
| 14.5 | ZMIANY AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM WEWNĄTRZ GRUPY | 42 |
| 15 | ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 43 |
| 16 | OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI | 43 |
| | PODPISY | 44 |

WYBRANE DANE FINANSOWE:

1 WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE

| SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE | W TYS. ZŁ | W TYS. ZŁ | W TYS. EUR | W TYS. EUR |
|---|---|---|---|---|
| | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW | 32 171 | 20 425 | 6 862 | 4 485 |
| ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 2 292 | 3 169 | 489 | 696 |
| ZYSK (STRATA) NETTO | 3 427 | 5 213 | 731 | 1 145 |
| ZYSK (STRATA) NETTO PRZYPADAJĄCY NA JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ | 3 469 | 5 169 | 740 | 1 135 |
| LICZBA AKCJI (W TYS. SZT.) | 10 382 | 10 382 | 10 382 | 10 382 |
| ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ PODSTAWOWY I ROZWODNIONY (W ZŁ/ EUR) | 0,33 | 0,50 | 0,07 | 0,11 |
| PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 2 753 | -2 609 | 587 | -573 |
| PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | 502 | 764 | 107 | 168 |
| PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | -1 336 | -1 320 | -285 | -290 |
| PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM | 1 920 | -3 165 | 409 | -695 |
| | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. |
| AKTYWA, RAZEM | 39 191 | 36 827 | 8 048 | 8 007 |
| AKTYWA OBROTOWE | 21 898 | 19 736 | 4 497 | 4 291 |
| ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 8 754 | 9 410 | 1 798 | 2 046 |
| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 552 | 1 479 | 113 | 322 |
| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 8 202 | 7 931 | 1 684 | 1 724 |
| KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM | 30 437 | 27 416 | 6 250 | 5 961 |
| KAPITAŁ WŁASNY PRZYPADAJĄCY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | 29 463 | 26 401 | 6 050 | 5 740 |
| LICZBA AKCJI (W TYS. SZT.) | 10 382 | 10 382 | 10 382 | 10 382 |
| WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ PODSTAWOWA I ROZWODNIONA (W ZŁ/EUR) | 2,84 | 2,54 | 0,58 | 0,55 |

2 WYBRANE DANE FINANSOWE EMITENTA

| WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE | W TYS. ZŁ | W TYS. ZŁ | W TYS. EUR | W TYS. EUR |
|---|---|---|---|---|
| | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW | 21 009 | 11 737 | 4 481 | 2 577 |
| ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 3 859 | 2 496 | 823 | 548 |
| ZYSK (STRATA) NETTO | 7 815 | 4 597 | 1 667 | 1 009 |
| LICZBA AKCJI (W TYS. SZT.) | 10 382 | 10 382 | 10 382 | 10 382 |
| ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ PODSTAWOWY I ROZWODNIONY (W ZŁ/ EUR) | 0,75 | 0,44 | 0,16 | 0,10 |
| PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 4 043 | -2 335 | 862 | -513 |
| PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | 3 323 | 62 | 709 | 14 |
| PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | -3 437 | 1 180 | -733 | 259 |
| PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM | 3 929 | -1 093 | 838 | -240 |
| | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. |
| AKTYWA, RAZEM | 36 856 | 33 816 | 7 568 | 7 352 |
| AKTYWA OBROTOWE | 12 032 | 8 929 | 2 471 | 1 941 |
| ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 4 505 | 9 110 | 925 | 1 981 |
| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 339 | 1 301 | 70 | 283 |
| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 4 166 | 7 809 | 855 | 1 698 |
| KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM | 32 351 | 24 706 | 6 643 | 5 372 |
| LICZBA AKCJI (W TYS. SZT.) | 10 382 | 10 382 | 10 382 | 10 382 |
| WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ (W ZŁ/EUR) | 3,12 | 2,38 | 0,64 | 0,52 |

3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 30 CZERWCA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. | 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| AKTYWA TRWAŁE | 17 293 | 17 358 | 17 091 | 19 863 |
| RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 1 684 | 1 903 | 2 233 | 2 532 |
| NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE | 18 | 18 | 18 | 1 266 |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE | 11 558 | 11 564 | 11 580 | 13 883 |
| INNE AKTYWA FINANSOWE | 3 844 | 3 733 | 3 049 | 1 832 |
| INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE | 0 | 0 | 0 | 100 |
| AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO | 189 | 140 | 211 | 250 |
| NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AKTYWA OBROTOWE | 21 898 | 22 707 | 19 736 | 18 549 |
| ZAPASY | 224 | 257 | 158 | 281 |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI, RMK | 9 854 | 9 100 | 8 363 | 9 472 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY | 11 536 | 11 818 | 9 617 | 8 499 |
| AKTYWA FINANSOWE | 284 | 284 | 350 | 297 |
| AKTYWA OBROTOWE INNE NIŻ PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY | 21 898 | 21 459 | 18 488 | 18 549 |
| AKTYWA TRWAŁE ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY | 0 | 1 248 | 1 248 | 0 |
| SUMA AKTYWÓW | 39 191 | 40 065 | 36 827 | 38 412 |
| | | | | |
| KAPITAŁ WŁASNY (PRZYPIŚANY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ) | 29 463 | 28 583 | 26 401 | 27 796 |
| KAPITAŁ PODSTAWOWY | 62 371 | 62 371 | 62 371 | 62 371 |
| KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO | -67 971 | -67 971 | -67 971 | -67 971 |
| AKCJE WŁASNE | -2 335 | -2 250 | -2 164 | -2 110 |
| KAPITAŁ ZAPASOWY | 34 543 | 43 115 | 34 543 | 30 687 |
| KAPITAŁ REZERWOWY | 3 072 | 3 072 | 3 072 | 2 072 |
| ZYSKI ZATRZYMANE/ NIEPOKRYTE STRATY | -3 686 | -12 021 | -7 537 | -2 422 |
| WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY | 3 469 | 2 267 | 4 087 | 5 169 |
| KAPITAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH | 974 | 995 | 1 015 | 964 |
| KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM | 30 437 | 29 578 | 27 416 | 28 760 |
| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 552 | 1 031 | 1 479 | 1 849 |
| OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI | 0 | 0 | 90 | 271 |
| ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE | 397 | 688 | 1 048 | 1 306 |
| REZERWY | 28 | 28 | 28 | 16 |
| REZERWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | 127 | 315 | 313 | 256 |
| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 8 202 | 9 456 | 7 931 | 7 803 |
| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA, RMB | 6 563 | 7 593 | 6 361 | 6 486 |
| BIEŻĄCA CZĘŚĆ OPROCENTOWANYCH KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK | 135 | 181 | 180 | 45 |
| ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE | 1 119 | 1 119 | 1 055 | 1 064 |
| PODATEK DOCHODOWY | 180 | 358 | 116 | 2 |
| REZERWY | 205 | 205 | 219 | 206 |
| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE INNE NIŻ ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY | 8 202 | 9 456 | 7 931 | 7 803 |
| ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZOBOWIĄZANIA RAZEM | 8 754 | 10 487 | 9 410 | 9 652 |
| SUMA PASYWÓW | 39 191 | 40 065 | 36 827 | 38 412 |

4 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|---|--|--|--|--|
| DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA | | | | |
| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I PRODUKTÓW, W TYM: | 32 171 | 20 425 | 10 320 | 7 393 |
| KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY | 12 400 | 9 254 | 4 376 | 3 691 |
| ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY | 19 771 | 11 171 | 5 944 | 3 702 |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 84 | 5 118 | 7 | 215 |
| KOSZTY SPRZEDAŻY | 9 220 | 6 374 | 3 415 | 1 970 |
| KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU | 7 896 | 4 951 | 2 112 | 1 612 |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 447 | 1 795 | 92 | 163 |
| ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 2 292 | 3 169 | 332 | 172 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 2 358 | 6 015 | 945 | 582 |
| KOSZTY FINANSOWE | 388 | 3 603 | 78 | 278 |
| ZYSK (STRATA) BRUTTO | 4 262 | 5 581 | 1 199 | 476 |
| PODATEK DOCHODOWY | 835 | 368 | 19 | -216 |
| ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ | 3 427 | 5 213 | 1 180 | 692 |
| (STRATA) ZA ROK OBROTOWY Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZYSK /(STRATA) NETTO ZA ROK OBROTOWY | 3 427 | 5 213 | 1 180 | 692 |
| PRZYPADAJĄCE: | | | | |
| AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | 3 469 | 5 169 | 1 202 | 808 |
| AKCJONARIUSZOM MNIEJSZOŚCIOWYM | -42 | 44 | -22 | -116 |

| ZYSK NA AKCJĘ | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|--|---|---|
| Podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję | 0,33 | 0,50 |
| Podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej | 0,33 | 0,50 |
| Podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej | 0 | 0 |
| Rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję | 0,33 | 0,50 |
| Rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej | 0,33 | 0,50 |
| Rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej | 0 | 0 |

5 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|---|--|--|--|--|
| ZYSK (STRATA) NETTO | 3 427 | 5 213 | 1 180 | 692 |
| POZYCJE DO PRZEKWALIFIKOWANIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| POZYCJE, KTÓRE NIE BĘDĄ PRZEKWALIFIKOWANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RAZEM INNE CAŁKOWITE DOCHODY | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA DOCHODÓW CAŁKOWITYCH | 3 427 | 5 213 | 1 180 | 692 |
| CAŁKOWITE DOCHODY PRZYPADAJĄCE NA: | | | | |
| AKCJONARIUSZY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | 3 469 | 5 169 | 1 202 | 808 |
| AKCJONARIUSZY/UDZIAŁOWCÓW NIEKONTROLUJĄCYCH | -42 | 44 | -22 | -116 |

6 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|--|--|--|--|--|
| ZYSK/(STRATA) NETTO | 3 427 | 5 213 | 1 179 | 692 |
| KOREKTY RAZEM | -127 | -7 272 | -2 011 | -1 785 |
| AMORTYZACJA | 948 | 952 | 259 | 302 |
| ODSETKI I DYWIDENDY, NETTO | -130 | -470 | -66 | -83 |
| (ZYSK)/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | 0 | -1 023 | 0 | -241 |
| (ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU NALEŻNOŚCI | -1 299 | -2 504 | 1 207 | -2 071 |
| (ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU ZAPASÓW | -66 | -106 | 33 | -16 |
| ZWIĘKSZENIE/ (ZMNIJSZENIE) STANU ZOBOWIĄZAŃ Z WYJĄTKIEM KREDYTÓW I POŻYCZEK | 646 | -540 | -3 059 | 462 |
| ZMIANA STANU REZERW | -198 | -63 | -340 | -93 |
| POZOSTAŁE | -28 | -3 518 | -45 | -45 |
| GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 3 300 | -2 059 | -832 | -1 093 |
| ZAPŁACONY PODATEK DOCHODOWY | -547 | -550 | 0 | -263 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 2 753 | -2 609 | -832 | -1 356 |
| PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | |
| SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NABYCIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH | -111 | -291 | -24 | -189 |
| SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH | 1 248 | 0 | 1 248 | 0 |
| NABYCIE NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPRZEDAŻ AKTYWÓW FINANSOWYCH | 397 | 283 | 52 | 49 |
| NABYCIE AKTYWÓW FINANSOWYCH | -1 032 | -2 095 | -95 | -1 218 |
| ODSETKI OTRZYMANE | 0 | 838 | 0 | 82 |
| DYWIDENDY OTRZYMANE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPŁATA UDZIELONYCH POŻYCZEK | 0 | 997 | 0 | 450 |
| UDZIELENIE POŻYCZEK | 0 | -596 | 0 | -596 |
| POZOSTAŁE | 0 | 1 628 | 0 | 0 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | 502 | 764 | 1 181 | -1 422 |
| PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | |
| SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO | -792 | -796 | -263 | -196 |
| WPŁYWY Z TYTUŁU ZACIĄgniĘCIA POŻYCZEK/KREDYTÓW | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPŁATA POŻYCZEK/KREDYTÓW | -135 | 0 | -45 | 0 |
| DYWIDENDY ZAPŁACONE | -238 | 0 | -238 | 0 |
| ODSETKI ZAPŁACONE | 0 | -31 | 0 | -14 |
| POZOSTAŁE | -170 | -493 | -85 | -68 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | -1 336 | -1 320 | -630 | -278 |
| BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (bez różnic) | 1 920 | -3 165 | -281 | -3 056 |
| RÓŻNICE KURSOWE NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH | 1 920 | -3 165 | -281 | -3 056 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA POCZĄTEK OKRESU | 9 617 | 11 664 | 11 818 | 11 555 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU | 11 536 | 8 499 | 11 536 | 8 499 |

7 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

7.1 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.

| SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | KAPITAŁ PODSTAWOWY | KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO | AKCJE WŁASNE | KAPITAŁ ZAPASOWY | KAPITAŁ REZERWOWY | ZYSKI ZATRZYMANE/ (STRATY) NIEPOKRYTE | WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY | KAPITAŁ PRZYNALEŻNY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | UDZIAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH | KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM |
|---|--------------------|--------------------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|--|-----------------------|
| NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2022 ROKU | 62 371 | -67 971 | -2 164 | 34 543 | 3 072 | -7 537 | 4 087 | 26 401 | 1 015 | 27 416 |
| ZYSK (STRATA) | | | | | | | 3 469 | 3 469 | -42 | 3 427 |
| INNE CAŁKOWITE DOCHODY | | | | | | -237 | | -237 | | -237 |
| SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU | | | | | | -237 | 3 469 | 3 232 | -42 | 3 191 |
| PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE | | | | | | 4 087 | -4 087 | 0 | | 0 |
| POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO | | | | | | | | 0 | | 0 |
| NABYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | -170 | | | | | -170 | | -170 |
| ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZWIĘKSZENIE (ZMNIEJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZMNIEJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO | | | | | | | | 0 | | 0 |
| INNE ZMIANY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM | 0 | 0 | -170 | 0 | 0 | 3 851 | -618 | 3 062 | -42 | 3 021 |
| NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2022 ROKU | 62 371 | -67 971 | -2 335 | 34 543 | 3 072 | -3 686 | 3 469 | 29 463 | 974 | 30 437 |

7.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 R.

| SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 R. | KAPITAŁ PODSTAWOWY | KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO | AKCJE WŁASNE | KAPITAŁ ZAPASOWY | KAPITAŁ REZERWOWY | ZYSKI ZATRZYMANE/ (STRATY) NIEPOKRYTE | WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY | KAPITAŁ PRZYNALEŻNY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | UDZIAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH | KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM |
|---|--------------------|--------------------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|--|-----------------------|
| NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2021 ROKU | 72 752 | -67 971 | -617 | 30 687 | 2 000 | -17 587 | 4 856 | 24 120 | 1 809 | 25 929 |
| ZYSK (STRATA) | | | | | | | 4 087 | 4 087 | 73 | 4 160 |
| INNE CAŁKOWITE DOCHODY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU | | | | | | | 4 087 | 4 087 | 73 | 4 160 |
| PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE | | | | | | -259 | | -259 | 259 | 0 |
| POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO | | | | 3 856 | 1 000 | | -4 856 | 0 | -238 | -238 |
| NABYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | -1 547 | | | | | -1 547 | | -1 547 |
| ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZWIĘKSZENIE (ZMNIEJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY | | | | | | | | 0 | -889 | -889 |
| ZMNIEJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO | -10 381 | | | | 72 | 10 309 | | 0 | | 0 |
| INNE ZMIANY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM | -10 381 | 0 | -1 547 | 3 856 | 1 072 | 10 050 | -769 | 2 281 | -794 | 1 487 |
| NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2021 ROKU | 62 371 | -67 971 | -2 164 | 34 543 | 3 072 | -7 537 | 4 087 | 26 401 | 1 015 | 27 416 |

7.3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R.

| SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | KAPITAŁ PODSTAWOWY | KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO | AKCJE WŁASNE | KAPITAŁ ZAPASOWY | KAPITAŁ REZERWOWY | ZYSKI ZATRZYMANE/ (STRATY) NIEPOKRYTE | WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY | KAPITAŁ PRZYNALEŻNY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | UDZIAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH | KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM |
|---|--------------------|--------------------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|--|-----------------------|
| NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2021 ROKU | 72 752 | -67 971 | -617 | 30 687 | 2 000 | -17 587 | 4 856 | 24 120 | 1 809 | 25 929 |
| ZYSK (STRATA) | | | | | | | 5 169 | 5 169 | 44 | 5 213 |
| INNE CAŁKOWITE DOCHODY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU | | | | | | | 5 169 | 5 169 | 44 | 5 213 |
| PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE | | | | | | 4 856 | -4 856 | 0 | 0 | 0 |
| POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| NABYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | -1 493 | | | | | -1 493 | | -1 493 |
| ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZWIĘKSZENIE (ZMNIEJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY | | | | | | | | 0 | -889 | -889 |
| ZMNIEJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO | -10 381 | | | | 72 | 10 309 | | 0 | | 0 |
| INNE ZMIANY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM | -10 381 | 0 | -1 493 | 0 | 72 | 15 165 | 313 | 3 676 | -845 | 2 831 |
| NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU | 62 371 | -67 971 | -2 110 | 30 687 | 2 072 | -2 422 | 5 169 | 27 796 | 964 | 28 760 |

8 INFORMACJA DODATKOWA

8.1 INFORMACJE OGÓLNE

Prezentowane skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PMPG Polskie Media obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 30 września 2022 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku oraz na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za trzy kwartały 2021 roku obejmuje jednostkę dominującą i jej jednostki zależne (zwane łącznie „Grupą Kapitałową PMPG Polskie Media”, „Grupą Kapitałową PMPG”, „Grupą Kapitałową” lub „Grupą”).

Rokiem obrotowym dla Spółki dominującej i spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest rok kalendarzowy. Czas trwania działalności wszystkich poszczególnych jednostek nie jest ograniczony. Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek podporządkowanych sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy, co jednostki dominującej przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez UE. Wpływ zmiany standardów i interpretacji na sprawozdanie finansowe obowiązujących od 1 stycznia 2022 roku, został przedstawiony w sprawozdaniu rocznym za 2021 rok.

Zasady rachunkowości są zastosowane w sposób ciągły we wszystkich latach objętych sprawozdaniem finansowym.

Ewentualne zmiany w stosunku do danych prezentowanych wcześniej zamieszcza się w punkcie 8.7.3 niniejszego sprawozdania finansowego.

Zarząd stoi na stanowisku, że założenie kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, jest zasadne.

Sprawozdania finansowe poszczególnych jednostek Grupy są wykazywane w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działają poszczególne jednostki (w „walucie funkcjonalnej”). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza się w złotych polskich (zł), które są walutą prezentacji i walutą funkcjonalną jednostki dominującej.

Wszystkie dane finansowe przedstawia się w tysiącach polskich złotych, chyba że zaznaczono inaczej.

8.2 GRUPA KAPITAŁOWA PMPG

Grupa Kapitałowa PMPG Polskie Media („Grupa”) składa się z jednostki dominującej PMPG Polskie Media S.A. („Emitent”, „PMPG S.A.”, „jednostka dominująca”, „Spółka”, „Spółka dominująca”) oraz spółek zależnych i stowarzyszonych. Pełna lista spółek Grupy Kapitałowej PMPG Polskie Media jest publikowana w punkcie 8.4.1. niniejszego sprawozdania. Zmiany w składzie Grupy zamieszcza się w punkcie 8.4.2.

Grupa jest holdingiem medialnym powstałym w 1997 roku. Od początku istnienia konsekwentnie realizuje strategię rozwoju w obszarze mediów, inwestując w rozwój kolejnych przedsięwzięć oraz rozszerzając zakres usług (www.pmpg.pl).

Grupa prowadzi działalność wydawniczą opartą na markach Wprost i Tygodnik Do Rzeczy, a także organizuje ważne wydarzenia środowiskowe, wręczając doroczne nagrody, m.in.: Strażnik Pamięci, Orły Wprost czy Człowiek Roku. Jest również partnerem medialnym wielu wydarzeń biznesowych i kulturalnych.

8.3 JEDNOSTKA DOMINUJĄCA

Spółka dominująca PMPG Polskie Media S.A. ma siedzibę w Warszawie w Al. Jerozolimskich 212 (02-486 Warszawa). Jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000051017 oraz posiada numer statystyczny REGON 010768408. Spółka jest spółką publiczną notowaną na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Istotną rolą PMPG Polskie Media S.A. są typowe funkcje spółki holdingowej oraz sprzedażowej, należą do nich: obsługa sprzedaży reklamy, stały monitoring procesów biznesowych, kontrolowanie procesów budżetowania i długofalowej polityki strategicznej, doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania, usługi PR oraz działania marketingowe. Kierunek zmian to dążenie do jak najlepszej jakości poszczególnych projektów, poszukiwanie inwestorów branżowych, wyjście naprzeciw trendom i digitalizacja wydawnictw, uatrakcyjnienie oferty dla klientów rynku reklam i przedstawienie nowych, pełniejszych produktów.

Według klasyfikacji przyjętej przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie, na której notowane są akcje PMPG Polskie Media S.A., Spółka należy do sektora: Media. Spółka jest jednostką dominującą holdingu medialnego, powstałego w 1997 roku.

Zmiany w składzie Zarządu PMPG Polskie Media S.A. w 2022 r.:

W całym okresie sprawozdawczym skład Zarządu PMPG S.A. przedstawiał się następująco:

- Katarzyna Gintrowska - Prezes Zarządu
- Jolanta Kloc - Wiceprezes Zarządu
- Agnieszka Jabłońska - Wiceprezes Zarządu

W dniu 8 września 2022 roku Rada Nadzorcza Emitenta powołała Zarząd Emitenta w niezmienionym składzie osobowym na nową, 5-letnią kadencję.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej PMPG Polskie Media S.A. w 2022 r.:

W okresie sprawozdawczym nie zachodziły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Na dzień 30 września 2022 r. skład Rady Nadzorczej Emitenta przedstawiał się następująco:

Tomasz Biełanowicz - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Michał Lisiecki - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Grzegorz Lewko - Członek Rady Nadzorczej

Michał Krzyżanowski - Członek Rady Nadzorczej

Piotr Piaszczyk - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Chmiel - Członek Rady Nadzorczej

Informacje na temat struktury akcjonariatu znajdują się w punkcie 8.8.2 niniejszego sprawozdania finansowego.

8.4 SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

8.4.1 SPÓŁKI GRUPY

Na dzień 30 września 2022 roku w skład Grupy Kapitałowej wchodziła spółka dominująca PMPG Polskie Media S.A. oraz następujące spółki zależne i stowarzyszone:

| JEDNOSTKA | SIEDZIBA | ZAKRES DZIAŁALNOŚCI | PROCENTOWY UDZIAŁ GRUPY W KAPITALE | |
|--|----------|--|------------------------------------|---------------|
| | | | 30.09.2022 R. | 31.12.2021 R. |
| SPÓŁKI ZALEŻNE OBJĘTE KONSOLIDACJĄ METODĄ PEŁNĄ | | | | |
| AWR WPROST SP. Z O.O. | WARSZAWA | DZIAŁALNOŚĆ REKLAMOWA, WYDAWANIE CZASOPISM I WYDAWNICTW PERIODYCZNYCH | 100% | 100% |
| DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O. (POŚREDNIO PRZEZ ORLE PIÓRO SP. Z O.O.) | WARSZAWA | REKLAMA, WYDAWANIE I DYSTRYBUCJA KSIĄŻEK, GAZET, CZASOPISM, KOLPORTAŻ | 100% | 100% |
| ORLE PIÓRO SP. Z O.O. | WARSZAWA | WYDAWANIE CZASOPISM I WYDAWNICTW PERIODYCZNYCH | 81% | 81% |
| SPÓŁKI ZALEŻNE I STOWARZYSZONE BEZPOŚREDNIO I POŚREDNIO NIE OBJĘTE KONSOLIDACJĄ | | | | |
| BeCOLOUR SP. Z O.O. (1) | WARSZAWA | DZIAŁALNOŚĆ POLIGRAFICZNA | 60,00% | 60,00% |
| REDDEER.GAMES SP. Z O.O. (1) | SZCZECIN | DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE GIER KOMPUTEROWYCH, WYDAWANIA KSIĄŻEK, GAZET, CZASOPISM I WYDAWNICTW PERIODYCZNYCH | 18,42% | 18,73% |
| FILM POINT GROUP SP. Z O.O. (1) | WARSZAWA | PRODUKCJA FILMÓW, NAGRAŃ WIDEO I PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH | 50% | 50% |
| ONE GROUP SP. Z O.O. W LIKWIDACJI (1) | WARSZAWA | USŁUGI ZARZĄDZANIA STRONAMI INTERNETOWYMI | 40,3% | 40,3% |
| INWESTORZY.TV S.A. (1) | ŁÓDŹ | PRODUKCJA FILMÓW, NAGRAŃ WIDEO I PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH | 15,02% | 15,02% |
| HARMONY FILM SP. Z O.O. (1) (POŚREDNIO PRZEZ CONCERT FILM SP. Z O.O.) | WARSZAWA | PRODUKCJA FILMÓW, NAGRAŃ WIDEO I PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH | 25% | 25% |
| CONCERT FILM SP. Z O.O. (1) | WARSZAWA | PRODUKCJA FILMÓW, NAGRAŃ WIDEO I PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH | 25% | 25% |
| B-8 INTERNATIONAL A.G. (1) | ZUG | SPÓŁKA NIE PROWADZI DZIAŁALNOŚCI | 40% | 40% |
| B-8 POLAND SP. Z O.O. (1) (POŚREDNIO PRZEZ B-8 INTERNATIONAL A.G.) | WARSZAWA | SPÓŁKA NIE PROWADZI DZIAŁALNOŚCI | 40% | 40% |

Na dzień 30 września 2022 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadany przez Grupę w podmiotach zależnych jest równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek.

8.4.2 ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY

W trakcie okresu sprawozdawczego wystąpiły następujące zmiany w strukturze posiadanych akcji i udziałów:

W dniu 27 lipca 2022 roku spółki Orle Pióro Sp. z o.o. oraz Distribution Point Group Sp. z o.o. uzgodniły plan połączenia zgodnie z którym obie spółki połączą się w ten sposób, że spółka Orle Pióro Sp. z o.o. będąca jedynym wspólnikiem spółki Distribution Point Group Sp. z o.o. przejmie cały majątek spółki Distribution Point Group Sp. z o.o., która zostanie na skutek połączenia wykreślona z rejestru przedsiębiorców. Uchwała Zgromadzenia Wspólników spółki Distribution Point Group Sp. z o.o. w sprawie połączenia została podjęta w dniu 3 października 2022 roku.

W dniu 27 lipca 2022 roku kapitał zakładowy spółki Reddeergames Sp. z o.o. uległ podwyższeniu z kwoty 225 850,00 zł (słownie: dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych) do kwoty 234 050,00 zł (słownie: dwieście trzydzieści cztery tysiące pięćdziesiąt złotych). Emitent objął w podwyższonym kapitale zakładowym spółki 16 (słownie: szesnaście) nowych udziałów. W wyniku przedmiotowych zdarzeń Emitent posiada łącznie 862 (słownie: osiemset sześćdziesiąt dwa) udziały reprezentujące 18,42% udziału w kapitale zakładowym spółki Reddeergames Sp. z o.o.

8.4.3 SPÓŁKI WYŁĄCZONE Z KONSOLIDACJI

Spółki wyłączone z konsolidacji prezentowane są w pkt. 8.4.1. niniejszego sprawozdania. Poniższe opisy odnoszą się do oznaczeń w tabeli.

- (1) Spółka wyłączona z zakresu konsolidacji ze względu na toczące się postępowanie likwidacyjne, brak kontroli lub brak znaczącego wpływu na sprawozdanie skonsolidowane.

8.5 ISTOTNE DOKONANIA I CZYNNIKI KSZTAŁTUJĄCE WYNIKI FINANSOWE GRUPY

8.5.1 WAŻNE WYDARZENIA BIEŻĄCEGO KWARTAŁU

W okresie sprawozdawczym zaszły następujące ważne wydarzenia:

W dniu 22 lipca 2022 roku, Zarząd Emitenta podjął uchwałę o rozpoczęciu procesu przeglądu opcji strategicznych dla Grupy Kapitałowej.

W uzasadnieniu uchwały, Zarząd Emitenta wskazał, że przez kilka ostatnich lat spółki zależne prowadzące działalność wydawniczą tj. Agencja Wydawniczo-Reklamowa "Wprost" Sp. z o.o. oraz Orle Pióro Sp. z o.o. realizowały strategię transformacji cyfrowej wydawnictw. Na skutek podjętych działań wydawane w formie drukowanej czasopisma przeobraziły się w wydawnictwa oparte na serwisach internetowych i aplikacjach mobilnych. W tym czasie obydwie główne serwisy internetowe działające w ramach Grupy Kapitałowej, tj. Wprost.pl i DoRzeczy.pl, w zakresie liczby użytkowników i odwiedzin stron osiągnęły pozycje liderów wśród swoich konkurentów wywodzących się z branży tygodników opinii. Serwis Wprost.pl

zaliczany jest ponadto do czołowych portali horyzontalnych w Polsce. Dzięki dobrym wynikom serwisów internetowych w zakresie liczby użytkowników oraz odwiedzin stron Emitent został zaliczony do 20 największych grup internetowych działających w Polsce. Skuteczne przejście transformacji cyfrowej w zakresie działalności wydawniczej wpłynęło także na zmianę funkcjonowania całej Grupy Kapitałowej Emitenta w zakresie operacyjnym, przynosząc wiele rozwiązań usprawniających zarządzanie.

Mając powyższe na uwadze Zarząd Emitenta uznał, że Grupa Kapitałowa znajduje się w sprzyjającym momencie rozwoju, aby rozważyć kolejne strategiczne kroki dla dalszego intensywnego rozwoju działalności.

W ramach procesu przeglądu opcji strategicznych Zarząd Emitenta planuje rozpoznać możliwości dalszego rozwoju, w szczególności w obszarze działalności cyfrowej, a także możliwości współpracy z potencjalnymi inwestorami.

Zarząd Emitenta rozważa wszystkie możliwe opcje strategiczne i wszystkie podda analizie, w tym pozyskanie inwestora, nabycie lub zbycie poszczególnych aktywów, wspólne przedsięwzięcie z innymi podmiotami.

8.5.2. CZYNNIKI ZEWNĘTRZNE I WEWNĘTRZNE

Sytuacja ogólnogospodarcza

Gospodarki zarówno krajowa jak i światowa były w okresie sprawozdawczym w znacznej mierze pod wpływem skutków zbrojnej napaści na Ukrainę, a także konsekwencji okresu pandemii koronawirusa. Okres sprawozdawczy charakteryzował się wysoką inflacją oraz spowolnieniem wzrostu gospodarczego. Wpływ na inflację miały przede wszystkim wzrost cen surowców i energii, a także braki lub opóźnienia w dostawach produktów, m.in. żywności i elektroniki.

Według szacunku Głównego Urzędu Statystycznego Produkt krajowy brutto (PKB) w Polsce niewyrównany sezonowo w III kwartale 2022 roku wzrósł realnie o 3,5% rok do roku wobec wzrostu o 6,5% w analogicznym kwartale 2021 roku. PKB wyrównany sezonowo (w cenach stałych przy roku odniesienia 2015) w III kwartale 2022 roku wzrósł realnie o 0,9% w porównaniu z poprzednim kwartałem i był wyższy niż przed rokiem o 4,4%. Inflacja natomiast w III kwartale 2022 roku w stosunku do II kwartału 2022 roku wyniosła 3,1%. W okresie sprawozdawczym ponadto po raz kolejny wzrosły podstawowe stopy procentowe NBP o 0,75 pp.

Pomimo zatem utrzymania wzrostu PKB, pozostałe wskaźniki informują o pogorszeniu w okresie sprawozdawczym sytuacji gospodarczej. Zdecydowanym czynnikiem wpływającym negatywnie na tę sytuację jest aktualnie wzrost cen surowców i energii będący wynikiem polityki rosyjskiego rządu. Ryzyko związane z dalszym zwiększaniem cen surowców i energii, a nawet ich brakiem jest skoncentrowane w okresie IV kwartał 2022 roku – II kwartał 2023 roku tj. w nadchodzącym sezonie grzewczym. Trudno ocenić jak szybko gospodarki europejskie, w znacznej części uzależnione od rosyjskich surowców energetycznych będą w stanie przestawić się na alternatywne w stosunku do tych surowców źródła energii. Skala problemu będzie również uzależniona od warunków meteorologicznych w trakcie sezonu grzewczego.

Ta sytuacja zdeterminuje sytuację gospodarczą w Polsce w nadchodzących kwartałach.

Niekorzystna sytuacja gospodarcza spowodowana wysokimi cenami surowców i energii, a także brakami lub opóźnieniami w dostawach żywności i innych produktów, w szczególności elektroniki, wpłynęła na przedsiębiorstwa działające w niemalże wszystkich branżach. Okres optymizmu, który dominował w II półroczu 2021 roku i w pierwszych tygodniach roku 2022 i był związany z coraz mniejszym wpływem pandemii na działalność przedsiębiorstw i funkcjonowanie gospodarstw domowych, szybko przeszedł w okres niepokoju, który wywołała napaść zbrojna Rosji na Ukrainę. Działania wojenne spowodowały wprowadzenie sankcji gospodarczych na Rosję. W odwecie Rosja ograniczyła dostawy surowców energetycznych do państw

Europy Zachodniej. Skutkiem tej sytuacji, który dotknął wiele przedsiębiorstw działających w Polsce był wzrost kosztów działalności, większa presja o wzrost wynagrodzeń, odpływ pracowników z Ukrainy.

W obecnej sytuacji nie sposób jest przewidzieć jaka będzie kondycja przedsiębiorstw w nadchodzących kwartałach, bowiem wiele zależy od zabezpieczenia dostaw surowców energetycznych i ich cen. Z uwagi na fakt, że działania wojenne w Ukrainie są intensywne i nie zapowiada się na ich rychłe zakończenie, a także brak pozytywnych informacji na temat zabezpieczenia dostaw i cen energii na okres kolejnych kilku kwartałów, należy brać pod uwagę, że istnieje wysokie ryzyko znacznego spowolnienia gospodarczego skutkującego złą kondycją przedsiębiorstw.

Rynek reklamy

Sytuacja gospodarcza w kraju i na świecie ma wpływ na poziom wydatków na reklamy. Największe przedsiębiorstwa będące zarazem największymi reklamodawcami planują swoje budżety reklamowe z uwzględnieniem prognoz makroekonomicznych. Według szacunków Publicis Groupe Polska wartość rynku reklamowego w Polsce w po trzech kwartałach 2022 r. wyniosła 7,7 mld zł, co oznacza wzrost o 5,1% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W samym okresie sprawozdawczym tj. tylko w III kwartale 2022 roku wzrost wydatków na reklamę wyniósł 3,8%.

Szacuje się (szacunki Publicis Groupe Polska), że cały rok 2022 powinien zakończyć się wzrostem wydatków na poziomie 4,4 proc. Oznacza to istotne spowolnienie wzrostu wydatków w stosunku do poprzednich lat (za wyjątkiem roku 2020).

Kursy walut

Mają wpływ na koszty działalności Grupy Kapitałowej, gdyż część zakupów dla działalności wydawniczej odbywa się w euro. Wg danych NBP średni kurs EUR/zł za pierwsze dziewięć miesięcy 2022 roku (liczony jako średnia z ostatnich dni miesiący) wyniósł 4,6880 zł.

8.5.3 PERSPEKTYWY W NAJBLIŻSZYCH KWARTAŁACH

W kolejnych okresach roku 2022 i 2023 Emitent skupi się na rozwoju zasobów będących w jego posiadaniu, w szczególności na:

- **rozwoju kluczowych serwisów internetowych powiązanych z wydawanymi tytułami prasowymi, w szczególności serwisu www.wprost.pl i www.dorzeczy.pl,**
- **transformacji cyfrowej wydawnictw,**
- utrzymaniu pozycji tygodnika „Tygodnik Do Rzeczy”,
- utrzymaniu pozycji miesięcznika „Historia Do Rzeczy”,
- obecności w mediach elektronicznych,
- **rozbudowie zasobów internetowych, rozwoju witryn internetowych w celu pozyskiwania przychodów z reklam,**
- **rozwoju usług reklamowo-marketingowych z wykorzystaniem nowych technologii,**
- kontynuacji porządkowania struktury Grupy Kapitałowej,
- **intensyfikacji poszukiwań partnerów branżowych, dywersyfikacji źródeł przychodów,**
- rozwoju nowych projektów,
- poszukiwanie okazji do akwizycji na rynku mediów,
- weryfikacji dotychczasowej strategii Grupy.

8.6 CAŁKOWITE DOCHODY GRUPY

8.6.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ WYNIKI OPERACYJNE

| Skonsolidowane dane finansowe | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | ZMIANA % |
|------------------------------------|--|--|----------|
| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY | 32 171 | 20 425 | 58% |
| ZYSK(STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY | 19 771 | 11 171 | 77% |
| EBIT | 2 292 | 3 169 | -28% |
| EBITDA | 3 240 | 4 121 | -21% |
| ZYSK(STRATA) BRUTTO | 4 262 | 5 581 | -24% |
| ZYSK(STRATA) NETTO NA ROK OBROTOWY | 3 427 | 5 213 | -34% |

W pierwszych trzech kwartałach 2022 roku Grupa Kapitałowa PMPG osiągnęła przychody ze sprzedaży usług, towarów i produktów na poziomie 32,2 mln zł. Osiągnięty przychód jest o 58% wyższy względem roku 2021. Wzrost przychodów był spowodowany stopniowym ograniczaniem licznych zakazów, nakazów i zaleceń, które w istotny sposób wpłynęły na zmniejszenie poziomu przychodów w latach 2020 i 2021.

Koszt własny sprzedaży był wyższy o 3,1 mln zł r/r, którego zwiększenie było bezpośrednio związane ze wzrostem poziomu przychodów.

Powrót do realizacji projektów wpłynął na zwiększenie kosztów sprzedaży w kwocie 2,8 mln zł oraz w obszarze kosztów ogólnego zarządu o 2,9 mln zł.

Grupa zamknęła pierwsze trzy kwartały br. zyskiem EBITDA na poziomie 3,2 mln zł.

EBITDA skonsolidowana po eliminacji zdarzeń jednorazowych w 2022 r. wyniosła 1,3 mln zł natomiast w 2021 roku Grupa po eliminacji zdarzeń jednorazowych wygenerowała stratę w wysokości 1,7 mln zł.

W skonsolidowanym wyniku roku 2022 zdarzeniem jednorazowym było odwrócenie odpisu na aktywa finansowe w kwocie 1,9 mln zł, natomiast w 2021 roku głównymi zdarzeniami jednorazowymi był przychód w wysokości 3 mln zł z tytułu zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji PFR, oraz przychody wynikające z odwrócenia odpisów w kwocie 2,1 mln zł.

8.6.2 PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

Jednostka dominująca, dokonując analizy zapisów MSSF 8 „Segmenty operacyjne” stwierdza, iż Grupa realizuje przychody głównie z działalności mediowej, rozumianej jako działalność wydawniczo-reklamowa, z wykorzystaniem różnych nośników reklamy (prasa, Internet, telefonia komórkowa). Z uwagi na powyższe nie dokonuje się podziału na segmenty operacyjne, udział pozostałej działalności w przychodach jest nieistotny.

W ujęciu geograficznym Grupa prowadzi działalność na terenie Polski.

8.6.3 SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

Rynek usług reklamowych w Polsce charakteryzuje się pewną sezonowością i cyklicznością, czego wynikiem są okresowe odchylenia od średniej wartości przychodów Grupy. Z corocznie sporządzanych analiz wynika, iż trzeci kwartał jest jednym z

najbliższych okresów działalności Spółki w ujęciu rocznym. Najlepszymi są drugi i czwarty kwartał, głównie ze względu na wzrost przychodów z działalności reklamowej. Dlatego też przychody ze sprzedaży oraz wynik finansowy Grupy są uzależnione od sezonowości na rynku reklamy jak również od kalendarza związanego z wydarzeniami specjalnymi. Z tego względu wyniki kwartalne podlegają wahaniom.

8.6.4 NIEUJĘTE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM, MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE

Po okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

8.6.5 STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE REALIZACJI WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ

Emitent nie publikował prognoz skonsolidowanych wyników finansowych Emitenta.

8.7 SYTUACJA FINANSOWA GRUPY

8.7.1 WAŻNIEJSZE ZMIANY AKTYWÓW I PASYWÓW GRUPY

| SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | 30 WRZEŚNIA 2022 | 31 GRUDNIA 2021 | ZMIANA% | 30 WRZEŚNIA 2021 | ZMIANA% |
|---|------------------|-----------------|-----------|------------------|-----------|
| AKTYWA | 39 191 | 36 827 | 6% | 38 412 | 2% |
| AKTYWA TRWAŁE | 17 293 | 17 091 | 1% | 19 863 | -13% |
| AKTYWA OBROTOWE | 21 898 | 19 736 | 11% | 18 549 | 18% |
| PASYWA | 39 191 | 36 827 | 6% | 38 412 | 2% |
| KAPITAŁ WŁASNY | 30 437 | 27 416 | 11% | 28 760 | 6% |
| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 552 | 1 479 | -63% | 1 849 | -70% |
| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 8 202 | 7 931 | 3% | 7 803 | 5% |

W okresie pierwszych dziewięciu miesięcy 2022 r. Grupa Kapitałowa PMPG odnotowała wzrost aktywów o 2,4 mln zł. Główną pozycją wpływającą na zmianę było zwiększenie stanu środków pieniężnych o 1,9 mln zł. Z kolei wzrost o 1,5 mln zł nastąpił w pozycji stanu należności z tytułu dostaw i usług.

8.7.2 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

W dniu 18 maja 2020 roku została zawarta umowa subwencji finansowej pomiędzy Polskim Funduszem Rozwoju S.A. (PFR) a PMPG Polskie Media S.A. Na podstawie umowy Spółka otrzymała subwencję finansową w kwocie 1 235 tys. zł.

W dniu 18 maja 2020 roku została zawarta umowa subwencji finansowej pomiędzy Polskim Funduszem Rozwoju S.A. (PFR) a spółką zależną Emitenta pod nazwą Agencja Wydawniczo-Reklamowa Wprost sp. z o.o. Na podstawie umowy Spółka otrzymała subwencję finansową w kwocie 1 387 tys. zł.

W dniu 14 maja 2020 roku została zawarta umowa subwencji finansowej pomiędzy Polskim Funduszem Rozwoju S.A. (PFR) a spółką zależną Emitenta pod nazwą Orle Pióro sp. z o.o. Na podstawie umowy Spółka otrzymała subwencję finansową w kwocie 660 tys. zł.

W dniu 18 maja 2020 roku została zawarta umowa subwencji finansowej pomiędzy Polskim Funduszem Rozwoju S.A. (PFR) a spółką zależną Emitenta pod nazwą Distribution Point Group sp. z o.o. Na podstawie umowy Spółka otrzymała subwencję finansową w kwocie 180 tys. zł.

W dniu 18 czerwca 2021 roku PMPG Polskie Media S.A. oraz jej jednostki zależne Agencja Wydawniczo -Reklamowa Wprost sp. z o.o. i Distribution Point Group sp. z o.o. otrzymały decyzję w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej. Działając na podstawie Umowy Subwencji Finansowej oraz regulaminu ubiegania się o udział w programie rządowym „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Małych i Średnich Firm”, Polski Fundusz Rozwoju S.A. (PFR) na podstawie dostępnych danych wyliczył zwolnienie z obowiązku zwrotu Subwencji Finansowej w wysokości 100%. Dodatkowo na podstawie decyzji PFR z dnia 16 czerwca 2021 roku, Orle Pióro Sp. z o.o. otrzymała zwolnienie z obowiązku zwrotu Subwencji Finansowej w wysokości 45%. Łączna kwota zwolnień dla spółek z Grupy wyniosła 3 mln zł, zaś jej wpływ na wynik finansowy Grupy w 2021 roku – 2,7 mln zł.

Otrzymane subwencje finansowe podlegają zwrotowi w przypadku:

- a) (i) zaprzestania prowadzenia działalności gospodarczej (w tym zawieszenia prowadzenia działalności gospodarczej) lub (ii) otwarcia likwidacji Przedsiębiorcy w jakimkolwiek czasie w ciągu 12 miesięcy od dnia przyznania subwencji finansowej – w kwocie stanowiącej 100% wartości subwencji finansowej;
- b) Prowadzenia działalności gospodarczej przez Przedsiębiorcę w całym okresie 12 miesięcy od dnia przyznania subwencji finansowej:
 - (i) W kwocie stanowiącej 25% wartości subwencji finansowej bezwarunkowo; oraz
 - (ii) w wysokości dodatkowo do 25% kwoty subwencji finansowej pomniejszonej o wykazaną przez Przedsiębiorcę skumulowaną stratę gotówkową na sprzedaży w okresie 12 miesięcy licząc od pierwszego miesiąca, w którym Przedsiębiorca odnotował stratę po 1 lutego 2020 r. lub od miesiąca, w którym udzielona została subwencja finansowa, gdzie strata na sprzedaży to odzwierciedlona w rachunku wyników strata na sprzedaży netto z wyłączeniem w szczególności kosztów amortyzacji, rezerw i odpisów lub wyniku z przeszacowania lub sprzedaży aktywów,
 - (iii) w wysokości 25% kwoty subwencji finansowej w przypadku utrzymania średniej liczby pracowników (średnie zatrudnienie) w okresie 12 pełnych miesięcy kalendarzowych od końca miesiąca kalendarzowego poprzedzającego datę zawarcia umowy, w stosunku do średniego stanu zatrudnienia w 2019 r., obliczanego jako średnia z liczby pracowników na 31 grudnia 2019 r. oraz na 30 czerwca 2019 r. na poziomie:
 - wyższym niż 100% - w wysokości dodatkowo 0% kwoty subwencji finansowej,
 - od 50% do 100% - w wysokości dodatkowo od 0% do 25% kwoty subwencji finansowej – proporcjonalnie do skali redukcji zatrudnienia
 - niższym niż 50% - w wysokości dodatkowo 25% kwoty subwencji finansowej.

Wartość przyznanych subwencji, które na dzień 31 grudnia 2021 roku podlegają zwrotowi, zakwalifikowana została wykazana zgodnie z MSSF 9 do pozycji długoterminowych i krótkoterminowych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, a kwoty umorzonych subwencji zaprezentowano w pozostałych przychodach operacyjnych.

8.7.3 ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH

Niektóre informacje podane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oparte są na szacunkach i profesjonalnym osądzie Grupy. Uzyskane w ten sposób wartości mogą nie pokrywać się z rzeczywistymi rezultatami. Pośród założeń i oszacowań, które miały największe znaczenie przy wycenie i ujęciu aktywów i pasywów znajdują się:

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Grupa corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Grupa dokonuje przeglądów aktywów pod kątem ewentualnej utraty wartości co najmniej raz w roku. Jednocześnie w przypadku pojawienia się przesłanek utraty wartości w ciągu roku obrotowego, odpisy aktualizujące wartość dokonywane są w momencie ich stwierdzenia. Ich wysokość szacuje się, biorąc pod uwagę przewidywane ryzyko ziszczenia się negatywnych przesłanek.

Rezerwy na zobowiązania

Grupa zawiązuje rezerwy na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można wiarygodnie oszacować.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Grupa rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego, bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

Na koniec trzeciego kwartału 2022 roku wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego wyniosła 189 tys. zł zaś rezerwy 127 tys. zł.

Odpisy aktualizujące wartość należności handlowych

Grupa, w oparciu o analizę portfelową należności, dokonuje oszacowania oczekiwanej straty w oparciu o prawdopodobieństwo niewypłacalności w całym okresie życia należności, niezależnie od tego czy wystąpiły, czy też nie przesłanki do stworzenia takiego odpisu. Analizy dokonano w oparciu o wskaźniki oczekiwanego niewypełnienia zobowiązania ustalone na podstawie danych historycznych.

Sprawy sporne

W sytuacji, gdy Spółka jest stroną pozwaną w sporze sądowym, zawiązywana jest rezerwa na daną sprawę w oparciu o jej stan faktyczny i szacunek kosztów przygotowany przez prowadzący ją Dział Prawny. Rezerwy ujmowane są w wysokości roszczeń i kosztów sądowych jakie zdaniem Spółki są prawdopodobne do zasądzenia.

8.7.4 ZMIANY AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM WEWNĄTRZ GRUPY

W dniu 1 kwietnia 2021 roku Emitent zawarł porozumienie o przeniesienie praw i obowiązków z umowy najmu zawartej pomiędzy BOB2 Sp. z o.o. jako wynajmującym a Bartrade sp. z o.o. jako najemcą. Strony postanowiły przenieść wszystkie prawa i obowiązki przysługujące dotychczasowemu najemcy dotyczące powierzchni biurowej położonej w budynku biurowym Batory Office Building II położonym w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 212 na rzecz PMPG Polskie Media S.A. Na mocy porozumienia PMPG Polskie Media S.A. wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki wynikające z umowy, a spółka Agencja Wydawniczo-Reklamowa „WPROST” Sp. z o.o. została wskazana jako poręczyciel nowego najemcy. Łączna kwota poręczonego zobowiązania, a jednocześnie wysokość poręczenia wyniosła 4 737 508,55 zł. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 29 lutego 2024 roku.

8.7.5 INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU

Grupa nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

8.7.6 INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

| ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI | 30 WRZEŚNIA 2022 | 31 GRUDNIA 2021 |
|---|------------------|-----------------|
| AKTYWA FINANSOWE | 7 932 | 9 817 |
| RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 227 | 227 |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 2 297 | 2 297 |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE | 1 761 | 1 595 |
| INNE AKTYWA | 0 | 0 |

8.7.7 INFORMACJA O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

| REZERWY | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. | 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| DŁUGOTERMINOWE | 28 | 28 | 16 |
| - ŚWIADCZENIA PO OKRESIE ZATRUDNIENIA | 28 | 28 | 16 |
| KRÓTKOTERMINOWE | 205 | 219 | 206 |
| - REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 205 | 219 | 206 |
| - POZOSTAŁE | 0 | 0 | 0 |
| REZERWY RAZEM | 233 | 247 | 222 |

| REZERWY | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. | 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|-----------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| WARTOŚĆ NA POCZĄTEK OKRESU | 247 | 213 | 213 |
| - DŁUGOTERMINOWE | 28 | 16 | 16 |
| - KRÓTKOTERMINOWE | 219 | 197 | 197 |
| ZWIĘKSZENIA | 13 | 206 | 89 |
| - ZAWIĄZANIE | 13 | 206 | 89 |
| ZMNIEJSZENIA | -28 | -173 | -80 |
| - ROZWIĄZANIE | -28 | -173 | -80 |
| - WYKORZYSTANIE | 0 | 0 | 0 |
| WARTOŚĆ NA KONIEC OKRESU | 233 | 247 | 222 |
| - DŁUGOTERMINOWE | 28 | 28 | 16 |
| - KRÓTKOTERMINOWE | 205 | 219 | 206 |

8.7.8 INFORMACJA O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Grupa rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione. Na koniec trzeciego kwartału 2022 roku wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego wyniosła 189 tys. zł zaś rezerwy 127 tys. zł.

8.7.9 INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKCIACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W okresie sprawozdawczym nie były dokonywane istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

8.7.10 INFORMACJA O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W dniu 14 marca 2019 r. Sąd Apelacyjny w Warszawie utrzymał w mocy wyrok Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 13 czerwca 2017 r. zasądający od Emitenta na rzecz banku Santander Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie świadczenie pieniężne w wysokości 563.118,95 (słownie: pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące sto osiemnaście 95/100) euro wraz z odsetkami ustawowymi od kwoty 742.298,40 (siedemset czterdzieści dwa tysiące dwieście dziewięćdziesiąt osiem 40/100) euro za okres od 29 sierpnia 2014 r. do 13 września 2016 r. i odsetkami ustawowymi od kwoty 563.118,95 (słownie: pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące sto osiemnaście 95/100) euro za okres od 14 września 2016 r. do dnia zapłaty. Podstawą roszczenia było poręczenie wekslowe udzielone przez Emitenta za zobowiązanie podmiotu trzeciego, tj. spółki 3P Inwestycje Internetowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. W dniu 30 maja 2019 r. Emitent zawarł ugodę ustalającą warunki zapłaty przez Emitenta świadczenia pieniężnego zasądzonego wyrokiem Sądu Okręgowego z dnia 13 czerwca 2017 r. utrzymanego w mocy wyrokiem Sądu Apelacyjnego z dnia 14 marca 2019 r. Ugoda została zawarta z Prokurą Niestandaryzowanym Sekurytyzacyjnym Funduszem Inwestycyjnym Zamkniętym z siedzibą we Wrocławiu reprezentowanym przez KRUK Towarzystwo Funduszy

Inwestycyjnych S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej jako Wierzyciel), który na mocy umowy zawartej z Santander Bank Polska S.A. nabył wierzycelność zasądzoną od Emitenta. Na mocy ugody Emitent zobowiązał się do zapłaty na rzecz Wierzyiciela kwoty w wysokości 1.681.533,00 zł (słownie: jeden milion sześćset osiemdziesiąt jeden tysięcy pięćset trzydzieści trzy złote) w 27 ratach płatnych do dnia 30 lipca 2021 r.

Kwota została całkowicie spłacona w uzgodnionym terminie.

8.7.11 WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnych korekt istotnych błędów dotyczących sprawozdań finansowych z poprzednich okresów.

8.7.12 INFORMACJA O ZMIANACH SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, która mogłaby mieć istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

8.7.13 INFORMACJA O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) USTALENIA WARTOŚCI GODZIWEJ DLA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH TĄ METODĄ

W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian w sposobie ustalania wartości godziwej dla instrumentów finansowych.

8.7.14 INFORMACJA O ZMIANIE W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

8.8 ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM ORAZ DYWIDENDY

8.8.1 ISTOTNE ZMIANY RACHUNKOWE

W pierwszych trzech kwartałach 2022 roku Grupa nie dokonała istotnych zmian rachunkowych.

8.8.2 ZMIANY W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania akcjonariuszami o znacznym udziale w kapitale zakładowym i liczbie głosów na WZA Emitenta byli:

| AKCJONARIUSZE O ZNACZĄCYM UDZIALE | LICZBA AKCJI/ LICZBA GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI | UDZIAŁ PROCENTOWY W KAPITALE ZAKŁADOWYM/ LICZBIE GŁOSÓW* |
|--|---|--|
| MICHAŁ M. LISIECKI** | | |
| UDZIAŁ W KAPITALE/ UDZIAŁ W GŁOSACH | 6 066 661 | 58,36%/58,44% |
| KATARZYNA GINTROWSKA (WRAZ Z BARTRADE SP. Z O.O.)** | | |
| UDZIAŁ W KAPITALE/ UDZIAŁ W GŁOSACH | 621 067 | 5,98%/5,98% |
| JAROSŁAW PACHOWSKI | | |
| UDZIAŁ W KAPITALE/ UDZIAŁ W GŁOSACH | 670 400 | 6,46%/ 6,46% |
| POZOSTALI | | |
| UDZIAŁ W KAPITALE/ UDZIAŁ W GŁOSACH | 3 023 574 | 29,09%/29,12% |
| W TYM AKCJE WŁASNE | 863 969 | 8,31%/ 8,32% |
| ŁĄCZNIE | 10 381 702 | 99,89 %/100 % |

* Różnica w udziale procentowym w kapitale zakładowym i liczbie głosów wynika z różnicy pomiędzy wysokością kapitału zakładowego tj. 62 370 512, a ilością składających się na kapitał zakładowy akcji tj. 10 381 702 o łącznej wartości nominalnej 62 290 212 PLN.

** Działający jako Porozumienie.

W okresie sprawozdawczym, ani po jego zakończeniu nie zachodziły zmiany stanu posiadania akcji wśród akcjonariuszy posiadających akcje stanowiące co najmniej 5% udziału w głosach na walnym zgromadzeniu Emitenta.

8.8.3 ZMIANY W STANIE POSIADANIA AKCJI EMITENTA PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE

| ZARZĄD PMPG S.A. | AKTUALNA LICZBA POSIADANYCH AKCJI | LICZBA POSIADANYCH AKCJI NA DZIEŃ 22 WRZEŚNIA 2022 R. (DATA PRZEKAZANIA OSTATNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO) |
|---|--------------------------------------|--|
| KATARZYNA GINTROWSKA (WRAZ Z BARTRADE SP. Z O.O.) | 621 067 (W TYM BEZPOŚREDNIO 312 335) | 621 067 (W TYM BEZPOŚREDNIO 312 335) |
| JOLANTA KŁOC | 51 955 | 51 955 |
| AGNIESZKA JABŁOŃSKA | ----- | ----- |
| RADA NADZORCZA PMPG S.A. | | |
| TOMASZ BIELANOWICZ | 36 296 | 36 296 |
| MICHAŁ M. LISIECKI | 6 066 661 | 6 066 661 |
| GRZEGORZ LEWKO | ----- | ----- |
| MICHAŁ KRZYŻANOWSKI | ----- | ----- |
| ANDRZEJ CHMIEL | ----- | ----- |
| PIOTR PIASZCZYK | ----- | ----- |

8.8.4 WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE DYWIDENDY

W związku ze strategią rozwoju, spółka nie wypłacała i nie deklarowała wypłaty dywidendy akcjonariuszom PMPG Polskie Media S.A.

8.9 WPŁYW ZDARZEŃ NIEPOWTARZALNYCH I JEDNORAZOWYCH, RESTRUKTURYZACJE ORAZ DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

W omawianym okresie nie wystąpiły istotne zdarzenia nietypowe i jednorazowe. Nie przeprowadza się procesów restrukturyzacyjnych. Nie było zaniechania działalności w rozumieniu przepisów rachunkowych.

8.10 KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne.

8.11 EMISJA, WYKUP I SPŁATA DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła emisja oraz wykup dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych Emitenta.

8.12 INNE INFORMACJE, KTÓRE MOGĄ W ISTOTNY SPOŚÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA

W okresie sprawozdawczym w Grupie Kapitałowej, poza informacjami opisanymi w niniejszym raporcie, nie wystąpiły inne zdarzenia mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.

8.13 POSTĘPOWANIA PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W dniu 1 kwietnia 2015 r. zależnej od Emitenta spółce Agencja Wydawniczo-Reklamowa „WPROST” sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako AWR WPROST) Sąd Okręgowy w Warszawie doręczył odpis pozwu wniesionego przez Pana Kamila Durczoka w dniu 12 marca 2015 roku. Przedmiotem wszczętego postępowania jest ochrona dóbr osobistych powoda w związku z rzekomym rozpowszechnieniem w wydawanym przez AWR WPROST tygodniku „Wprost” (w artykułach „Ukryta prawda” z dnia 9 lutego 2015 roku oraz „Nietykalny” z dnia 23 lutego 2015 roku) nieprawdziwych informacji na temat Pana Kamila Durczoka. Wartość przedmiotu sporu została określona na kwotę 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych). Powództwo zostało wniesione przeciwko AWR WPROST oraz dziennikarzom sporządzającym publikacje mające naruszać dobra osobiste powoda. Powód wniósł w pozwie o zobowiązanie AWR WPROST do opublikowania przeprosin oraz zapłaty na rzecz powoda solidarnie wraz z pozostałymi pozwanymi kwoty 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych) tytułem zadośćuczynienia za doznane krzywdy. Wyrokiem z dnia 14 maja 2018 roku Sąd Okręgowy w Warszawie oddalił powództwo w całości. Obie strony sporu wniosły apelację od wyroku. Powód cofnął apelację w zakresie roszczeń majątkowych. W dniu

26.03.2021 został wydany wyrok Sądu Apelacyjnego zobowiązujący pozwanych do opublikowania oświadczeń. Wyrok został wykonany. Sprawa została prawomocnie zakończona. AWR Wprost wniosła skargę kasacyjną. Grupa czeka na wyznaczenie terminu rozprawy kasacyjnej wraz z informacją, czy do sprawy w miejsce Kamila Durczoka wstąpią spadkobiercy.

8.14 ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości, według których sporządzono skrócone sprawozdanie finansowe GK PMPG Polskie Media S.A., są zgodne z zasadami stosowanymi przy opracowywaniu ostatniego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK PMPG Polskie Media S.A., tj. za rok 2021 i są w nim zaprezentowane.

8.15 TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 30 września 2022 roku PMPG Polskie Media S.A., a także spółki od niej zależne dokonywały transakcji z podmiotami powiązanymi. Transakcje te w opinii Zarządu są typowe i rutynowe, zawierane na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej, prowadzonej przez Emitenta. W zależności od potrzeb poszczególne podmioty korzystają z usług świadczonych przez inne podmioty z Grupy.

a) Transakcje z podmiotami powiązanymi w ciągu okresu

| TRANSAKcje WEWNĄTRZ JEDNOSTEK KONTROLOWANYCH | | |
|--|--|--|
| | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
| PRZYCHODY | 8 686 | 6 217 |
| KOSZTY | 8 686 | 6 190 |
| | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | 501 | 607 |
| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | 501 | 607 |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH | 0 | 2 527 |
| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH | 0 | 2 527 |

| KATEGORIA | SPÓŁKA | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|-----------|-------------------------------------|--|
| PRZYCHODY | | |
| | PMPG POLSKIE MEDIA S.A. | 3 456 |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 3 676 |
| | ORLE PIÓRO SP. Z O.O. | 1 382 |
| | DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O. | 171 |
| KOSZTY | | |
| | PMPG POLSKIE MEDIA S.A. | 4 668 |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 1 667 |
| | ORLE PIÓRO SP. Z O.O. | 2 137 |

| | | |
|--|--|---------------------|
| | DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O. | 214 |
| | | 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | | |
| | PMPG POLSKIE MEDIA S.A. | 470 |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 0 |
| | ORLE PIÓRO SP. Z O.O. | 7 |
| | DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O. | 23 |
| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | | |
| | PMPG POLSKIE MEDIA S.A. | 0 |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 32 |
| | ORLE PIÓRO SP. Z O.O. | 468 |
| | DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O. | 0 |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH | | |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 0 |
| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH | | |
| | PMPG POLSKIE MEDIA S.A. | 0 |

| TRANSAKcje z JEDNOSTKAMI WSPÓŁKONTROLOWANYMI I STOWARZYSZONYMI | | |
|---|--|--|
| | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
| PRZYCHODY | 247 | 215 |
| KOSZTY | 3 | 5 |
| | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | 444 | 411 |
| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | 0 | 0 |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH | 67 | 67 |
| UDZIELONE POŻYCZKI | 3 875 | 2 999 |
| | | |
| KATEGORIA | SPÓŁKA | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
| PRZYCHODY | | |
| | REDDEERGAMES SP. Z O.O. | 185 |
| | BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI | 0 |
| | FILM POINT GROUP SP. Z O.O. | 3 |
| | B-8 INTERNATIONAL AG | 50 |
| | B-8 POLAND SP. Z O.O. | 8 |
| KOSZTY | | |
| | REDDEERGAMES SP. Z O.O. | 0 |
| | BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI | 0 |
| | FILM POINT GROUP SP. Z O.O. | 3 |

| | | 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|--|-----------------------------------|---------------------|
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | | |
| | ONE GROUP SP. Z O.O. | 89 |
| | REDDEERGAMES SP. Z O.O. | 21 |
| | BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI | 50 |
| | FILM POINT GROUP SP. Z O.O. | 249 |
| | HARMONY FILM SP. Z O.O. | 2 |
| | CONCERT FILM SP. Z O.O. | 7 |
| | B-8 INTERNATIONAL AG | 10 |
| | B-8 POLAND SP. Z O.O. | 16 |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH | | |
| | ONE GROUP SP. Z O.O. | 67 |
| UDZIELONE POŻYCZKI | | |
| | FILM POINT GROUP SP. Z O.O. | 473 |
| | HARMONY FILM SP. Z O.O. | 20 |
| | CONCERT FILM SP. Z O.O. | 104 |
| | BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI | 338 |
| | B-8 INTERNATIONAL AG | 2 895 |
| | B-8 POLAND SP. Z O.O. | 45 |

b) Transakcje z członkiem kluczowego personelu

W dniu 25 maja 2021 r. pomiędzy Emitentem a członkiem kluczowego personelu, zawarta została umowa o świadczenie usług w zakresie sprzedaży, na które składają się m.in. sprzedaż powierzchni reklamowej mediów i produktów znajdujących się w ofercie Emitenta, w tym pośredniczenie przy zawieraniu umów oraz ich negocjowanie, aktywne pozyskiwanie nowych klientów, monitorowanie i analiza danych rynkowych na rynku sprzedaży reklamy. Zgodnie z umową podmiotowi powiązanemu przysługuje miesięczne wynagrodzenie prowizyjne, którego wysokość uzależniona jest od wysokości zrealizowanego budżetu działu reklamy, gdzie do budżetu zaliczane są przychody zarówno przychody spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, jak i przychody zrealizowane dla klientów zewnętrznych. Wynagrodzenie przysługujące podmiotowi powiązanemu z tytułu umowy za okres od stycznia do września 2022 roku wyniosło 1 112 tys. zł netto. Stan zobowiązań Emitenta na dzień 30 września 2022 roku z tytułu umowy wyniósł 199 tys. zł.

c) Transakcje z Capital Point sp. z o.o. - podmiotem powiązanym z Emitentem osobowo (powiązanie występuje poprzez kontrolę nad podmiotem powiązanym przez członka rodziny znaczącego akcjonariusza i członka Rady Nadzorczej Emitenta oraz dodatkowo przez zarządzanie podmiotem powiązanym przez członka rodziny osoby wchodzącej w skład kluczowego personelu Emitenta)

Transakcje dotyczące świadczenia oraz korzystania z usług

| PRZYCHODY | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|------------------------|--|
| EMITENT | 640 |
| JEDNOSTKI KONTROLOWANE | 3 393 |

| KOSZTY | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|------------------------|--|
| EMITENT | 4 897 |
| JEDNOSTKI KONTROLOWANE | 2 078 |

| NALEŻNOŚCI | 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|------------------------|----------------------------|
| EMITENT | 155 |
| JEDNOSTKI KONTROLOWANE | 1 917 |

| ZOBOWIĄZANIA | 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|------------------------|----------------------------|
| EMITENT | 930 |
| JEDNOSTKI KONTROLOWANE | 271 |

Transakcje na podstawie umów o finansowanie

| POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ EMITENTA | | | | |
|--|--------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| DATA ZAWARCIA UMOWY | DATA WYKUPU | OPROCENTOWANIE | WARTOŚĆ NOMINALNA | WARTOŚĆ NETTO |
| 2017-06-29 | 2022-06-30 | 3,75% | 1 950 | 0 |
| 2018-01-08 | 2023-01-08 | 3,75% | 200 | 0 |
| 2021-04-20 | 2024-04-20 | 2,21% | 771 | 0 |
| 2021-04-22 | 2024-04-22 | 2,21% | 684 | 0 |
| 2021-04-30 | 2024-12-20 | 2,21% | 877 | 0 |
| 2021-04-30 | 2024-06-13 | 2,21% | 375 | 0 |

W okresie od stycznia do września 2022 r. Capital Point sp. z o.o. dokonał spłaty pożyczek o wartości nominalnej 1 605 tys. zł powiększonej o naliczone odsetki w kwocie 395 tys. zł.

| POŻYCZKA UDZIELONA PRZEZ SPÓŁKĘ ZALĘŻNĄ EMITENTA | | | | |
|---|--------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| DATA ZAWARCIA UMOWY | DATA WYKUPU | OPROCENTOWANIE | WARTOŚĆ NOMINALNA | WARTOŚĆ NETTO |
| 2021-01-04 | 2024-01-04 | 2,21% | 680 | 0 |

Wartość bilansowa aktywów finansowych posiadanych przez Emitenta wynikających z obligacji oraz pożyczek na dzień 30 września 2022 roku wynosiła 0 zł.

8.16 ZASTOSOWANE KURSY EURO

Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego przeliczone na euro w następujący sposób:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursu obowiązującego na ostatni dzień okresu:
 - na 30 września 2022 r.: 1 euro = 4,8698 zł,
 - na 31 grudnia 2021 r.: 1 euro = 4,5994 zł.

- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym:
 - kurs średni w okresie styczeń-wrzesień 2022 r.: 1 euro = 4,6880 zł,
 - kurs średni w okresie styczeń-wrzesień 2021 r.: 1 euro = 4,5541 zł.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

PMPG POLSKIE MEDIA S.A.

ZA III KWARTAŁ 2022 R.

9 SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | 30 WRZEŚNIA 2022 R. | 30 CZERWCA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. | 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| AKTYWA TRWAŁE | 24 824 | 24 906 | 24 887 | 28 541 |
| RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 1 434 | 1 617 | 2 167 | 2 452 |
| NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE | 18 | 18 | 18 | 1 266 |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE | 77 | 83 | 99 | 107 |
| INNE AKTYWA FINANSOWE | 23 270 | 23 159 | 22 475 | 24 485 |
| INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE | 0 | 0 | 0 | 100 |
| AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROCZONEGO | 26 | 29 | 129 | 131 |
| NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AKTYWA OBROTOWE | 12 032 | 10 517 | 8 929 | 5 180 |
| ZAPASY | 1 | 0 | 0 | 0 |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI, RMK | 4 072 | 3 949 | 3 585 | 3 086 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY | 7 674 | 5 035 | 3 746 | 1 797 |
| AKTYWA FINANSOWE | 284 | 284 | 350 | 297 |
| AKTYWA OBROTOWE INNE NIŻ PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY | 12 032 | 9 269 | 7 681 | 5 180 |
| AKTYWA TRWAŁE ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY | 0 | 1 248 | 1 248 | 0 |
| SUMA AKTYWÓW | 36 856 | 35 422 | 33 816 | 33 721 |
| | | | | |
| | | | | |
| KAPITAŁ WŁASNY (PRZYPISANY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ) | 32 351 | 27 503 | 24 706 | 21 036 |
| KAPITAŁ PODSTAWOWY | 62 371 | 62 371 | 62 371 | 62 371 |
| KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO | -67 971 | -67 971 | -67 971 | -67 971 |
| AKCJE WŁASNE | -2 335 | -2 250 | -2 164 | -2 110 |
| KAPITAŁ ZAPASOWY | 29 399 | 29 399 | 21 078 | 18 866 |
| KAPITAŁ REZERWOWY | 3 072 | 3 072 | 3 072 | 2 072 |
| ZYSKI ZATRZYMANE/ NIEPOKRYTE STRATY | 0 | 0 | 0 | 3 211 |
| WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY | 7 815 | 2 883 | 8 321 | 4 597 |
| KAPITAŁY AKCJONARIUSZY MNIJSZOŚCIOWYCH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KAPITAŁ WŁASNY OGÓLEM | 32 351 | 27 503 | 24 706 | 21 036 |
| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 339 | 809 | 1 301 | 1 548 |
| OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE | 290 | 553 | 1 048 | 1 306 |
| REZERWY | 0 | 0 | 0 | 0 |
| REZERWA Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | 49 | 256 | 253 | 242 |
| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 4 166 | 7 110 | 7 809 | 11 137 |
| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA, RMB | 2 965 | 4 709 | 4 112 | 5 104 |
| BIEŻĄCA CZĘŚĆ OPROCENTOWANYCH KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK | 0 | 1 022 | 2 527 | 4 967 |
| ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE | 1 021 | 1 021 | 1 055 | 1 064 |
| PODATEK DOCHODOWY | 180 | 358 | 116 | 2 |
| REZERWY | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE INNE NIŻ ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY | 4 166 | 7 110 | 7 809 | 11 137 |
| ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZOBOWIĄZANIA RAZEM | 4 505 | 7 919 | 9 110 | 12 685 |
| SUMA PASYWÓW | 36 856 | 35 422 | 33 816 | 33 721 |

10 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|---|--|--|--|--|
| DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA | | | | |
| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I PRODUKTÓW, W TYM: | 21 009 | 11 737 | 6 566 | 4 717 |
| KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY | 5 356 | 3 440 | 1 618 | 1 409 |
| ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY | 15 653 | 8 297 | 4 949 | 3 308 |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 56 | 3 240 | 5 | 200 |
| KOSZTY SPRZEDAŻY | 7 403 | 4 185 | 2 415 | 1 197 |
| KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU | 4 408 | 3 197 | 1 251 | 990 |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 39 | 1 659 | 7 | 151 |
| ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 3 859 | 2 496 | 1 281 | 1 170 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 5 171 | 5 897 | 3 758 | 568 |
| KOSZTY FINANSOWE | 392 | 3 733 | 61 | 86 |
| ZYSK (STRATA) BRUTTO | 8 638 | 4 660 | 4 978 | 1 652 |
| PODATEK DOCHODOWY | 822 | 63 | 46 | -111 |
| ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ | 7 815 | 4 597 | 4 932 | 1 763 |
| (STRATA) ZA ROK OBROTOWY Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZYSK /(STRATA) NETTO ZA ROK OBROTOWY | 7 815 | 4 597 | 4 932 | 1 763 |
| PRZYPADAJĄCE: | | | | |
| AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AKCJONARIUSZOM MNIEJSZOŚCIOWYM | 0 | 0 | 0 | 0 |

11 SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|---|--|--|--|--|
| ZYSK (STRATA) NETTO | 7 815 | 4 597 | 4 932 | 1 763 |
| POZYCJE DO PRZEKWALIFIKOWANIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| POZYCJE, KTÓRE NIE BĘDĄ PRZEKWALIFIKOWANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RAZEM INNE CAŁKOWITE DOCHODY | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA DOCHODÓW CAŁKOWITYCH | 7 815 | 4 597 | 4 932 | 1 763 |
| CAŁKOWITE DOCHODY PRZYPADAJĄCE NA: | | | | |
| AKCJONARIUSZY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AKCJONARIUSZY/UDZIAŁOWCÓW NIEKONTROLUJĄCYCH | 0 | 0 | 0 | 0 |

12 RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

| JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
|---|--|--|--|--|
| ZYSK/(STRATA) NETTO | 7 815 | 4 597 | 4 932 | 1 763 |
| KOREKTY RAZEM | -3 341 | -6 934 | -4 959 | -5 300 |
| AMORTYZACJA | 805 | 876 | 194 | 290 |
| ODSETKI I DYWIDENDY, NETTO | -2 943 | 12 | -2 906 | -197 |
| (ZYSK)/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | 0 | -1 111 | 0 | -1 111 |
| (ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU NALEŻNOŚCI | -409 | 114 | -120 | -237 |
| (ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU ZAPASÓW | -1 | 0 | -1 | 0 |
| ZWIĘKSZENIE/ (ZMNIJSZENIE) STANU ZOBOWIĄZAŃ Z WYJĄTKIEM KREDYTÓW I POŻYCZEK | -611 | -5 108 | -1 921 | -1 797 |
| ZMIANA STANU REZERW | -218 | -100 | -208 | -57 |
| POZOSTAŁE | 36 | -1 617 | 1 | -2 191 |
| GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 4 474 | -2 337 | -27 | -3 537 |
| ZAPŁACONY PODATEK DOCHODOWY | -432 | 2 | 0 | 2 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 4 043 | -2 335 | -27 | -3 535 |
| PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | |
| SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NABYCIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH | -50 | -212 | -6 | -165 |
| SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH | 1 248 | 0 | 1 248 | 0 |
| NABYCIE NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPRZEDAŻ AKTYWÓW FINANSOWYCH | 3 157 | 283 | 2 813 | 283 |
| NABYCIE AKTYWÓW FINANSOWYCH | -1 032 | -2 548 | -95 | -1 673 |
| ODSETKI OTRZYMANE | 0 | 734 | 0 | 591 |
| DYWIDENDY OTRZYMANE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPŁATA UDZIELONYCH POŻYCZEK | 0 | 997 | 0 | 558 |
| UDZIELENIE POŻYCZEK | 0 | -596 | 0 | -596 |
| POZOSTAŁE | 0 | 1 404 | 0 | 1 170 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | 3 323 | 62 | 3 960 | 168 |
| PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | |
| SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO | -792 | -796 | -263 | -267 |
| WPŁYWY Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘCIA POŻYCZEK/KREDYTÓW | 0 | 2 500 | 0 | 2 500 |
| SPŁATA POŻYCZEK/KREDYTÓW | -2 500 | 0 | -1 000 | 0 |
| DYWIDENDY ZAPŁACONE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ODSETKI ZAPŁACONE | 26 | -31 | 54 | -31 |
| POZOSTAŁE | -170 | -493 | -85 | 931 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | -3 437 | 1 180 | -1 294 | 3 133 |
| BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (bez różnic) | 3 929 | -1 093 | 2 639 | -234 |
| RÓŻNICE KURSOWE NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH | 3 929 | -1 093 | 2 639 | -234 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA POCZĄTEK OKRESU | 3 746 | 2 890 | 5 035 | 2 031 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU | 7 674 | 1 797 | 7 674 | 1 797 |

13 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

13.1 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.

| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. | KAPITAŁ PODSTAWOWY | KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO | AKCJE WŁASNE | KAPITAŁ ZAPASOWY | KAPITAŁ REZERWOWY | ZYSKI ZATRZYMANE/ (STRATY) NIEPOKRYTE | WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY | KAPITAŁ PRZYNALEŻNY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | UDZIAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH | KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM |
|---|--------------------|--------------------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|--|-----------------------|
| NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2022 ROKU | 62 371 | -67 971 | -2 164 | 21 077 | 3 072 | 0 | 8 321 | 24 706 | 0 | 24 706 |
| ZYSK (STRATA) | | | | | | | 7 815 | 7 815 | | 7 815 |
| INNE CAŁKOWITE DOCHODY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU | | | | | | | 7 815 | 7 815 | | 7 815 |
| PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE | | | | 8 321 | | | -8 321 | 0 | | 0 |
| POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO | | | | | | | | 0 | | 0 |
| NABYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | -170 | | | | | -170 | | -170 |
| ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZWIĘKSZENIE (ZMNIEJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALÉŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZMNIEJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO | | | | | | | | 0 | | 0 |
| INNE ZMIANY | | | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| SUMA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 0 | 0 | -170 | 8 321 | 0 | 0 | -506 | 7 645 | 0 | 7 645 |
| NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2022 ROKU | 62 371 | -67 971 | -2 335 | 29 399 | 3 072 | 0 | 7 815 | 32 351 | 0 | 32 351 |

13.2 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 R.

| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 R. | KAPITAŁ PODSTAWOWY | KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO | AKCJE WŁASNE | KAPITAŁ ZAPASOWY | KAPITAŁ REZERWOWY | ZYSKI ZATRZYMANE/ (STRATY) NIEPOKRYTE | WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY | KAPITAŁ PRZYNALEŻNY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | UDZIAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH | KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM |
|---|--------------------|--------------------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|--|-----------------------|
| NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2021 ROKU | 72 752 | -67 971 | -617 | 18 866 | 2 000 | -10 309 | 3 211 | 17 932 | 0 | 17 932 |
| ZYSK (STRATA) | | | | | | | 8 321 | 8 321 | | 8 321 |
| INNE CAŁKOWITE DOCHODY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU | | | | | | | 8 321 | 8 321 | | 8 321 |
| PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE | | | | 2 211 | 1 000 | | -3 211 | 0 | | 0 |
| POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO | -10 381 | | | | 72 | 10 309 | | 0 | | 0 |
| NABYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | -1 547 | | | | | -1 547 | | -1 547 |
| ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZWIĘKSZENIE (ZMNIEJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZMNIEJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO | | | | | | | | 0 | | 0 |
| INNE ZMIANY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | -10 381 | 0 | -1 547 | 2 211 | 1 072 | 10 309 | 5 110 | 6 774 | 0 | 6 774 |
| NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2021 ROKU | 62 371 | -67 971 | -2 164 | 21 077 | 3 072 | 0 | 8 321 | 24 706 | 0 | 24 706 |

13.3 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R.

| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R. | KAPITAŁ PODSTAWOWY | KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO | AKCJE WŁASNE | KAPITAŁ ZAPASOWY | KAPITAŁ REZERWOWY | ZYSKI ZATRZYMANE/ (STRATY) NIEPOKRYTE | WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY | KAPITAŁ PRZYNALEŻNY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ | UDZIAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH | KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM |
|---|--------------------|--------------------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|--|-----------------------|
| NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2021 ROKU | 72 752 | -67 971 | -617 | 18 866 | 2 000 | -10 309 | 3 211 | 17 932 | 0 | 17 932 |
| ZYSK (STRATA) | | | | | | | 4 597 | 4 597 | | 4 597 |
| INNE CAŁKOWITE DOCHODY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU | | | | | | | 4 597 | 4 597 | | 4 597 |
| PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE | | | | | | 3 211 | -3 211 | 0 | | 0 |
| POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO | -10 381 | | | | 72 | 10 309 | | 0 | | 0 |
| NABYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | -1 493 | | | | | -1 493 | | -1 493 |
| ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZWIĘKSZENIE (ZMNIEJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ZMNIEJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO | | | | | | | | 0 | | 0 |
| INNE ZMIANY | | | | | | | | 0 | | 0 |
| SUMA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | -10 381 | 0 | -1 493 | 0 | 72 | 13 520 | 1 386 | 3 104 | 0 | 3 104 |
| NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU | 62 371 | -67 971 | -2 110 | 18 866 | 2 072 | 3 211 | 4 597 | 21 036 | 0 | 21 036 |

14 INFORMACJA DODATKOWA

14.1 INFORMACJE OGÓLNE

Niniejsze skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe spółki PMPG Polskie Media S.A. jest częścią kwartalnego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy PMPG Polskie Media. Prezentowane dane finansowe oraz dane porównawcze dotyczą jednostki dominującej, PMPG Polskie Media S.A.

Spółka PMPG Polskie Media S.A. ma siedzibę w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 212 (02-486 Warszawa). Jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000051017 oraz posiada numer statystyczny REGON 010768408. Według klasyfikacji przyjętej przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie, na której notowane są akcje PMPG Polskie Media S.A., Spółka należy do sektora: Media.

Spółka jest jednostką dominującą holdingu medialnego, powstałego w 1997 roku. Od kilkadziesiąt lat konsekwentnie realizuje strategię rozwoju w obszarze mediów i marketingu, inwestując w rozwój kolejnych przedsięwzięć oraz rozszerzając zakres usług (www.pmpg.pl). **Prezentowane skrócone sprawozdanie finansowe PMPG Polskie Media S.A. obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 30 września 2022 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku oraz na dzień 31 grudnia 2021 roku.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, lecz nie krócej niż do dnia 31 grudnia 2023 roku.

Zasady rachunkowości są zastosowane w sposób ciągły we wszystkich latach objętych sprawozdaniem finansowym. Ewentualne zmiany w stosunku do danych prezentowanych wcześniej zamieszcza się w punkcie 14.2 niniejszego sprawozdania finansowego. Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez UE. Zmiany standardów i interpretacji obowiązujące od 1 stycznia 2022 roku zostały opisane w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji jest złoty polski. Wszystkie dane finansowe przedstawia się w tysiącach złotych (zł), chyba, że zaznaczono inaczej.

14.2 ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości, według których sporządzono skrócone sprawozdanie finansowe PMPG Polskie Media S.A., są zgodne z zasadami stosowanymi przy opracowywaniu ostatniego rocznego sprawozdania finansowego PMPG Polskie Media S.A., tj. za rok 2021 i są w nim zaprezentowane.

W minionym okresie nie wprowadzono zmian stosowanych zasad rachunkowości.

14.3 ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH

Zmiany wartości szacunkowych zostały omówione w pkt 8.7.3 skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego za III kwartał 2022 roku.

14.4 TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 30 września 2022 roku PMPG Polskie Media S.A. dokonywała transakcji z podmiotami powiązanyymi. Transakcje te w opinii Zarządu są typowe i rutynowe, zawierane na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej, prowadzonej przez Emitenta.

a) Transakcje z podmiotami powiązanyymi kapitałowo w ciągu okresu

| TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI WSPÓŁKONTROLOWANYMI I STOWARZYSZONYMI | | |
|--|--|--|
| | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. |
| PRZYCHODY | 6 522 | 3 388 |
| KOSZTY | 4 696 | 2 520 |
| | 30 CZERWCA 2022 R. | 31 GRUDNIA 2021 R. |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | 452 | 412 |
| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | 0 | 541 |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH | 67 | 67 |
| UDZIELONE POŻYCZKI | 3 875 | 2 999 |
| ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE | 0 | 2 527 |
| | | |
| KATEGORIA | SPÓŁKA | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
| PRZYCHODY | | |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 3 266 |
| | Distribution Point Group Sp. z o.o. | 143 |
| | Orle Pióro Sp. z o. o. | 2 877 |
| | REDDEERGAMES SP. Z O.O. | 174 |
| | BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI | 0 |
| | FILM POINT GROUP SP. Z O.O. | 3 |
| | B-8 INTERNATIONAL AG | 50 |
| | B-8 POLAND SP. Z O.O. | 8 |
| KOSZTY | | |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 3 529 |
| | Orle Pióro Sp. z o. o. | 1 164 |
| | FILM POINT GROUP SP. Z O.O. | 3 |
| | | 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | | |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 21 |
| | Distribution Point Group Sp. z o.o. | 0 |
| | ONE GROUP SP. Z O.O. | 89 |
| | REDDEERGAMES SP. Z O.O. | 9 |
| | BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI | 50 |
| | FILM POINT GROUP SP. Z O.O. | 249 |
| | HARMONY FILM SP. Z O.O. | 2 |
| | CONCERT FILM SP. Z O.O. | 7 |

| | | |
|--|-----------------------------------|-------|
| | B-8 INTERNATIONAL AG | 10 |
| | B-8 POLAND SP. Z O.O. | 16 |
| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE | | |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 0 |
| | ORLE PIÓRO SP. Z O. O. | 0 |
| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH | | |
| | ONE GROUP SP. Z O.O. | 67 |
| UDZIELONE POŻYCZKI | | |
| | FILM POINT GROUP SP. Z O.O. | 473 |
| | HARMONY FILM SP. Z O.O. | 20 |
| | CONCERT FILM SP. Z O.O. | 104 |
| | BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI | 338 |
| | B-8 INTERNATIONAL AG | 2 895 |
| | B-8 POLAND SP. Z O.O. | 45 |
| ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE | | |
| | AWR WPROST SP. Z O.O. | 0 |

a) Transakcje z członkiem kluczowego personelu

W dniu 25 maja 2021 r. pomiędzy Emitentem a członkiem kluczowego personelu, zawarta została umowa o świadczenie usług w zakresie sprzedaży, na które składają się m.in. sprzedaż powierzchni reklamowej mediów i produktów znajdujących się w ofercie Emitenta, w tym pośredniczenie przy zawieraniu umów oraz ich negocjowanie, aktywne pozyskiwanie nowych klientów, monitorowanie i analiza danych rynkowych na rynku sprzedaży reklamy. Zgodnie z umową podmiotowi powiązanemu przysługuje miesięczne wynagrodzenie prowizyjne, którego wysokość uzależniona jest od wysokości zrealizowanego budżetu działu reklamy, gdzie do budżetu zaliczane są przychody zarówno przychody spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, jak i przychody zrealizowane dla klientów zewnętrznych. Wynagrodzenie przysługujące podmiotowi powiązanemu z tytułu umowy za okres od stycznia do września 2022 roku wyniosło 1 112 tys. zł netto. Stan zobowiązań Emitenta na dzień 30 września 2022 roku z tytułu umowy wyniósł 199 tys. zł.

b) Transakcje z Capital Point sp. z o.o. - podmiotem powiązanym z Emitentem osobowo (powiązanie występuje poprzez kontrolę nad podmiotem powiązanym przez członka rodziny znaczącego akcjonariusza i członka Rady Nadzorczej Emitenta oraz dodatkowo przez zarządzanie podmiotem powiązanym przez członka rodziny osoby wchodzącej w skład kluczowego personelu Emitenta)

Transakcje dotyczące świadczenia oraz korzystania z usług

| PRZYCHODY | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|------------------------|--|
| EMITENT | 640 |
| JEDNOSTKI KONTROLOWANE | 3 393 |

| KOSZTY | OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|------------------------|--|
| EMITENT | 4 897 |
| JEDNOSTKI KONTROLOWANE | 2 078 |

| NALEŻNOŚCI | 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|------------------------|----------------------------|
| EMITENT | 155 |
| JEDNOSTKI KONTROLOWANE | 1 917 |

| ZOBOWIĄZANIA | 30 WRZEŚNIA 2022 R. |
|------------------------|----------------------------|
| EMITENT | 930 |
| JEDNOSTKI KONTROLOWANE | 271 |

Transakcje na podstawie umów o finansowanie

| POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ EMITENTA | | | | |
|--|--------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| DATA ZAWARCIA UMOWY | DATA WYKUPU | OPROCENTOWANIE | WARTOŚĆ NOMINALNA | WARTOŚĆ NETTO |
| 2017-06-29 | 2022-06-30 | 3,75% | 1 950 | 0 |
| 2018-01-08 | 2023-01-08 | 3,75% | 200 | 0 |
| 2021-04-20 | 2024-04-20 | 2,21% | 771 | 0 |
| 2021-04-22 | 2024-04-22 | 2,21% | 684 | 0 |
| 2021-04-30 | 2024-12-20 | 2,21% | 877 | 0 |
| 2021-04-30 | 2024-06-13 | 2,21% | 375 | 0 |

W okresie od stycznia do września 2022 r. Capital Point sp. z o.o. dokonał spłaty pożyczek o wartości nominalnej 1 605 tys. zł powiększonej o naliczone odsetki w kwocie 395 tys. zł.

| POŻYCZKA UDZIELONA PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ EMITENTA | | | | |
|---|--------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| DATA ZAWARCIA UMOWY | DATA WYKUPU | OPROCENTOWANIE | WARTOŚĆ NOMINALNA | WARTOŚĆ NETTO |
| 2021-01-04 | 2024-01-04 | 2,21% | 680 | 0 |

Wartość bilansowa aktywów finansowych posiadanych przez Emitenta wynikających z obligacji oraz pożyczek na dzień 30 września 2022 roku wynosiła 0 zł.

14.5 ZMIANY AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM WEWNĄTRZ GRUPY

W dniu 1 kwietnia 2021 roku Emitent zawarł porozumienie o przeniesienie praw i obowiązków z umowy najmu zawartej pomiędzy BOB2 Sp. z o.o. jako wynajmującym a Bartrade sp. z o.o. jako najemcą. Strony postanowiły przenieść wszystkie prawa i obowiązki przysługujące dotychczasowemu najemcy dotyczące powierzchni biurowej położonej w budynku biurowym Batory Office Building II położonym w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 212 na rzecz PMPG Polskie Media S.A. Na mocy porozumienia PMPG Polskie Media S.A. wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki wynikające z umowy, a

spółka Agencja Wydawniczo-Reklamowa „WPROST” Sp. z o.o. została wskazana jako poręczyciel nowego najemcy. Łączna kwota poręczzonego zobowiązania, a jednocześnie wysokość poręczenia wyniosła 4 737 508,55 zł. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 29 lutego 2024 roku.

15 ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz ze skróconym sprawozdaniem jednostkowym zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 24 listopada 2022 roku.

16 OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Zarząd Spółki dominującej oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz ze skróconym sprawozdaniem jednostkowym oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej całkowity dochód.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz ze skróconym sprawozdaniem zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez UE. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Grupę działalność, w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości nie ma różnicy między standardami MSSF oraz standardami MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

W dniu 30 czerwca 2008 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki PMPG Polskie Media S.A. podjęło uchwałę nr 23 w sprawie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości. Uchwała weszła w życie z dniem podjęcia. W związku z powyższym PMPG Polskie Media S.A. prowadzi swoje księgi zgodnie z MSSF.

Spółki zależne prowadzą swoje księgi rachunkowe zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określonymi przez Ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („Ustawa”) z późniejszymi zmianami i wydanymi na jej podstawie przepisami („Polskie Standardy Rachunkowości”). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty niezawarte w księgach rachunkowych jednostek Grupy wprowadzone w celu doprowadzenia sprawozdań finansowych tych jednostek do zgodności z MSSF.

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU:

| PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU | | | |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|--------|
| DATA | IMIĘ I NAZWISKO | STANOWISKO/FUNKCJA | PODPIS |
| 2022-11-24 | KATARZYNA GINTROWSKA | PREZES ZARZĄDU | |
| 2022-11-24 | JOLANTA KLOC | WICEPREZES ZARZĄDU | |
| 2022-11-24 | AGNIESZKA JABŁOŃSKA | WICEPREZES ZARZĄDU | |

Podpisy złożone elektronicznie.

