



**PMPG
POLSKIE
MEDIA SA**



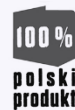
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**PMPG POLSKIE MEDIA S.A.
ZA 1SZY KWARTAŁ 2024 r.**

**OD 1 STYCZNIA
DO 31 MARCA 2024 r.**

wprost | CZŁOWIEK ROKU | wprost

StEO AWARDS 2019 | Innowatory | orły wprost



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 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.	9
7.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 R.	10
7.3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 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	13
8.4.1 SPÓŁKI GRUPY	13
8.4.2 ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY	14
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	15
8.5.3 PERSPEKTYWY W NAJBLIŻSZYCH KWARTAŁACH	16
8.6 CAŁKOWITE DOCHODY GRUPY	16
8.6.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ WYNIKI OPERACYJNE	16
8.6.2 PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI	17
8.6.3 SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	17
8.6.4 NIEUJĘTE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM, MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOŚÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZE WYNIKI FINANSOWE	18
8.6.5 STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE REALIZACJI WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ	18
8.7 SYTUACJA FINANSOWA GRUPY	18
8.7.1 WAŻNIEJSZE ZMIANY AKTYWÓW I PASYWÓW GRUPY	18
8.7.2 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	18
8.7.3 ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH	19
8.7.4 ZMIANY AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM WEWNĄTRZ GRUPY	20
8.7.5 INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGOTYTUŁU	20
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	20
8.7.7 INFORMACJA O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW	21
8.7.8 INFORMACJA O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	21
8.7.9 INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKCIACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	21

8.7.10	INFORMACJA O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWY	22
8.7.11	WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW	22
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	22
8.7.13	INFORMACJA O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) USTALENIA WARTOŚCI GODZIWEJ DLA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH TĄ METODĄ	22
8.7.14	INFORMACJA O ZMIANIE W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW	22
8.8	ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM ORAZ DYWIDENDY	22
8.8.1.	ISTOTNE ZMIANY RACHUNKOWE	22
8.8.2.	ZMIANY W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI	22
8.8.3.	ZMIANY W STANIE POSIADANIA AKCJI EMITENTA PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE	23
8.8.4.	WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE DYWIDENDY	24
8.9	WPŁYW ZDARZEŃ NIEPOWTARZALNYCH I JEDNORAZOWYCH, RESTRUKTURYZACJE ORAZ DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	24
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	24
8.11	EMISJA, WYKUP I SPŁATA DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	24
8.12	INNE INFORMACJE, KTÓRE MOGĄ W ISTOTNY SPOŚÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA	24
8.13	POSTĘPOWANIA PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ	24
8.14	ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	25
8.15	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	25
8.16	ZASTOSOWANE KURSY EURO	28
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE PMPG POLSKIE MEDIA S.A.		29
9	SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30
10	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	31
11	SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	31
12	RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	32
13	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	33
13.1	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.	33
13.2	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 R.	34
13.3	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.	35
14	INFORMACJA DODATKOWA	36
14.1	INFORMACJE OGÓLNE	36
14.2	ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	36
14.3	ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH	36
14.4	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	37
14.5	ZMIANY AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM WEWNĄTRZ GRUPY	39
15	ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	39
16	OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI	39
PODPISY		40

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 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2023 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2023 R.
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	8 583	10 722	1 986	2 281
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-933	-257	-216	-55
ZYSK (STRATA) NETTO	-1 114	679	-258	144
ZYSK (STRATA) NETTO PRZYPADAJĄCY NA JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ	-1 125	677	-260	144
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)	-0,11	0,07	-0,03	0,01
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	90	-1 908	21	-406
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	16	-80	4	-17
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-453	-414	-105	-88
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM	-348	-2 401	-80	-511
	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023 R.	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023 R.
AKTYWA, RAZEM	40 289	42 131	9 368	9 690
AKTYWA OBROTOWE	21 510	22 998	5 001	5 289
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 133	8 608	1 891	1 980
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2 075	2 286	482	526
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	6 058	6 322	1 409	1 454
KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM	32 156	33 523	7 477	7 710
KAPITAŁ WŁASNY PRZYPADAJĄCY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	31 145	32 523	7 242	7 480
LICZBA AKCJI (W TYS. SZT.)	10 382	10 382	10 382	10 382
WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ PODSTAWOWA I ROZWODNIONA (W ZŁ/EUR)	3,00	3,13	0,70	0,72

ZYSK NA AKCJĘ

	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.
PODSTAWOWY ZYSK (PODSTAWOWA STRATA) PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	-0,11	0,07
PODSTAWOWY ZYSK (PODSTAWOWA STRATA) PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	-0,11	0,07
PODSTAWOWY ZYSK (PODSTAWOWA STRATA) PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	0	0
ROZWODNIONY ZYSK (ROZWODNIONA STRATA) PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	-0,11	0,07
ROZWODNIONY ZYSK (ROZWODNIONA STRATA) PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	-0,11	0,07
ROZWODNIONY ZYSK (ROZWODNIONA STRATA) PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	0	0

2 WYBRANE DANE FINANSOWE EMITENTA

WYBRANE DANE FINANSOWE	W TYS. ZŁ	W TYS. ZŁ	W TYS. EUR	W TYS. EUR
	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2023 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2023 R.
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	4 241	6 629	981	1 410
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-283	309	-66	66
ZYSK (STRATA) NETTO	-307	413	-71	88
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)	-0,03	0,04	-0,01	0,01
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	85	-560	20	-119
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	16	4	4	1
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-450	-369	-104	-78
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM	-349	-924	-81	-197
	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023 R.	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023 R.
AKTYWA, RAZEM	39 924	40 896	9 283	9 406
AKTYWA OBROTOWE	13 859	14 632	3 222	3 365
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 735	5 148	1 101	1 184
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	1 981	2 158	461	496
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 754	2 990	640	688
KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM	35 189	35 748	8 182	8 222
LICZBA AKCJI (W TYS. SZT.)	10 382	10 382	10 382	10 382
WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ (W ZŁ/EUR)	3,39	3,44	0,79	0,79

3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023 R.	31 MARCA 2023 R.
AKTYWA TRWAŁE	18 779	19 133	17 489
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2 414	2 599	1 052
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	16	16	18
WARTOŚCI NIEMATERIALNE	11 522	11 528	11 544
INNE AKTYWA FINANSOWE	4 237	4 226	4 295
INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0	0
AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	590	764	580
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0	0
AKTYWA OBROTOWE	21 510	22 998	22 136
ZAPASY	283	295	307
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI, RMK	9 227	10 276	11 300
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	11 737	12 086	9 853
AKTYWA FINANSOWE	263	341	676
AKTYWA OBROTOWE INNE NIŻ PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	21 510	22 998	22 136
AKTYWA TRWAŁE ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0
SUMA AKTYWÓW	40 289	42 131	39 625
KAPITAŁ WŁASNY (PRZYPIŚANY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ)	31 145	32 523	30 973
KAPITAŁ PODSTAWOWY	62 371	62 371	62 371
KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO	-67 971	-67 971	-67 971
AKCJE WŁASNE	-2 913	-2 661	-2 484
KAPITAŁ ZAPASOWY	41 383	41 383	34 163
KAPITAŁ REZERWOWY	3 072	3 072	3 072
ZYSKI ZATRZYMANE/ NIEPOKRYTE STRATY	-3 672	-6 074	1 145
WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY	-1 125	2 403	677
KAPITAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH	1 011	1 000	974
KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM	32 156	33 523	31 947
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2 075	2 286	237
OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	1 511	1 692	49
REZERWY	0	0	16
REZERWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	564	594	172
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	6 058	6 322	7 441
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA, RMB	5 056	5 097	6 207
BIEŻĄCA CZĘŚĆ OPROCENTOWANYCH KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK	0	0	45
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	822	841	885
PODATEK DOCHODOWY	14	205	52
REZERWY	166	179	252
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE INNE NIŻ ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	6 058	6 322	7 441
ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	8 133	8 608	7 678
SUMA PASYWÓW	40 289	42 131	39 625

4 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I PRODUKTÓW, W TYM:	8 583	10 722
KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	4 762	4 647
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	3 821	6 075
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	33	96
KOSZTY SPRZEDAŻY	2 202	3 212
KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	2 480	2 969
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	105	247
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-933	-257
PRZYCHODY FINANSOWE	121	670
KOSZTY FINANSOWE	142	145
ZYSK (STRATA) BRUTTO	-954	268
PODATEK DOCHODOWY	160	-411
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	-1 114	679
(STRATA) ZA ROK OBROTOWY Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	0	0
ZYSK /(STRATA) NETTO ZA ROK OBROTOWY	-1 114	679
PRZYPADAJĄCE:		
AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	-1 125	677
AKCJONARIUSZOM MNIEJSZOŚCIOWYM	11	2

5 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.
ZYSK (STRATA) NETTO	-1 114	679
POZYCJE DO PRZEKWALIFIKOWANIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH	0	0
POZYCJE, KTÓRE NIE BĘDĄ PRZEKWALIFIKOWANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH	0	0
RAZEM INNE CAŁKOWITE DOCHODY	0	0
SUMA DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	-1 114	679
CAŁKOWITE DOCHODY PRZYPADAJĄCE NA:		
AKCJONARIUSZY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	-1 125	677
AKCJONARIUSZY/UDZIAŁOWCÓW NIEKONTROLUJĄCYCH	11	2

6 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.
ZYSK/(STRATA) NETTO	-1 173	679
KOREKTY RAZEM	1 441	-2 588
AMORTYZACJA	212	491
ODSETKI I DYWIDENDY, NETTO	-16	-31
(ZYSK)/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	46	0
(ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU NALEŻNOŚCI	2 797	542
(ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU ZAPASÓW	11	130
ZWIĘKSZENIE/ (ZMNIJSZENIE) STANU ZOBOWIĄZAŃ Z WYJĄTKIEM KREDYTÓW I POŻYCZEK	-1 590	-2 955
ZMIANA STANU REZERW	-20	-54
POZOSTAŁE	0	-710
GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	268	-1 908
ZAPŁACONY PODATEK DOCHODOWY	-178	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	90	-1 908
PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	0	0
NABYCIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	-21	-133
SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	0	0
NABYCIE NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	0	0
SPRZEDAŻ AKTYWÓW FINANSOWYCH	36	301
NABYCIE AKTYWÓW FINANSOWYCH	0	-247
ODSETKI OTRZYMANE	0	0
DYWIDENDY OTRZYMANE	0	0
SPŁATA UDZIELONYCH POŻYCZEK	0	0
UDZIELENIE POŻYCZEK	0	0
POZOSTAŁE	0	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	16	-80
PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	-177	-262
WPŁYWY Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘCIA POŻYCZEK/KREDYTÓW	0	0
SPŁATA POŻYCZEK/KREDYTÓW	0	-45
DYWIDENDY ZAPŁACONE	0	0
ODSETKI ZAPŁACONE	-24	-45
POZOSTAŁE	-252	-62
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-453	-414
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (bez różnic)	-348	-2 401
RÓŻNICE KURSOWE NETTO	0	0
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-348	-2 401
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA POCZĄTEK OKRESU	12 086	12 255
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	11 737	9 853

7 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

7.1 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 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 2024 ROKU	62 371	-67 971	-2 661	41 383	3 072	-6 074	2 403	32 523	1 000	33 523
ZYSK (STRATA)							-1 125	-1 125	11	-1 114
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU							-1 125	-1 125	11	-1 114
PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE						2 403	-2 403	0		0
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO								0		0
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-252					-252		-252
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	-252	0	0	2 403	-3 528	-1 377	11	-1 366
NA DZIEŃ 31 MARCA 2024 ROKU	62 371	-67 971	-2 913	41 383	3 072	-3 672	-1 125	31 145	1 011	32 156

7.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 R.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 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 2023 ROKU	62 371	-67 971	-2 422	34 163	3 072	-3 305	4 451	30 359	972	31 331
ZYSK (STRATA)							2 403	2 403	28	2 431
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU	0	0	0	0	0	0	2 403	2 403	28	2 431
PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE						4 451		4 451		4 451
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO				7 220		-7 220	-4 451	-4 451	0	-4 451
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-239					-239		-239
ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH								0		0
ZWIĘKSZENIE (ZMNIJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY						0		0		0
ZMNIJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO						0		0		0
INNE ZMIANY								0		0
SUMA ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	0	0	-239	7 220	0	-2 769	-2 048	2 164	28	2 192
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 ROKU	62 371	-67 971	-2 661	41 383	3 072	-6 074	2 403	32 523	1 000	33 523

7.3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 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 2023 ROKU	62 371	-67 971	-2 422	34 163	3 072	-3 305	4 451	30 359	972	31 331
ZYSK (STRATA)							677	677	2	679
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU							677	677	2	679
PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE						4 451	-4 451	0		0
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO								0		0
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-62					-62		-62
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	-62	0	0	4 451	-3 774	615	2	617
NA DZIEŃ 31 MARCA 2023 ROKU	62 371	-67 971	-2 484	34 163	3 072	1 145	677	30 973	974	31 947

8 INFORMACJA DODATKOWA

8.1 INFORMACJE OGÓLNE

Prezentowane skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PMPG Polskie Media obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku oraz na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za pierwszy kwartał 2024 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 2024 roku, został przedstawiony w sprawozdaniu rocznym za 2023 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 pierwszym kwartale 2024 r.:

W okresie sprawozdawczym nie zachodziły zmiany w składzie Zarządu.

Na dzień 31.03.2024 r. skład Zarządu PMPG S.A. przedstawiał się następująco:

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

Na dzień 31.03.2024 roku skład Rady Nadzorczej PMPG S.A. przedstawiał się następująco:

Tomasz Biełanowicz -	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Lisiecki -	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Grzegorz Lewko -	Członek Rady Nadzorczej
Michał Krzyżanowski -	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Chmiel -	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Piaszczyk -	Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w składzie 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 31 marca 2024 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 KAPITAŁE	
			31.03.2024 R.	31.12.2023 R.
SPÓŁKI ZALEŻNE OBJĘTE KONSOLIDACJĄ METODĄ PEŁNĄ				
AWR WPROST SP. Z O.O.	WARSZAWA	DZIAŁALNOŚĆ REKLAMOWA, WYDAWANIE CZASOPISM I WYDAWNICTW PERIODYCZNYCH	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				
REDDEERGAMES SP. Z O.O.	SZCZECIN	DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE GIER KOMPUTEROWYCH	18,45%	18,45%
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. W LIKWIDACJI (1)	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)**	WARSZAWA	SPÓŁKA NIE PROWADZI DZIAŁALNOŚCI	40%	40%

Na dzień 31 marca 2024 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 okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w składzie Grupy Kapitałowej.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, na skutek podjętej w dniu 7 marca 2024 roku przez Zgromadzenie Wspólników spółki Orle Pióro Sp. z o.o. uchwały o przekształceniu w spółkę akcyjną, sąd rejestrowy wpisał w dniu 9 kwietnia 2024 roku, przekształcenie spółki Orle Pióro Sp. z o.o. w spółkę Orle Pióro Spółka Akcyjna. Od dnia 9 kwietnia 2024 roku spółka Orle Pióro działa w formie spółki akcyjnej. Przekształcenie odbyło się bez zmiany w strukturze właścicielskiej i Spółka wciąż posiada w spółce Orle Pióro S.A. akcje reprezentujące 81% kapitału zakładowego.

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.
- * Udział posiadany pośrednio przez spółkę Harmony Film Sp. z o.o. w likwidacji
- ** Udział posiadany pośrednio przez spółkę B-8 International AG

8.5 ISTOTNE DOKONANIA I CZYNNIKI KSZTAŁTUJĄCE WYNIKI FINANSOWE GRUPY

8.5.1 WAŻNE WYDARZENIA BIEŻĄCEGO KWARTAŁU

W dniu 6 marca 2024 roku, Zarząd Spółki podjął decyzję o zakończeniu przeglądu opcji strategicznych, który zapoczątkowany został w dniu 22 lipca 2022 roku. W ramach przeglądu opcji strategicznych dokonano analizy możliwości dalszego rozwoju Emitenta, z uwzględnieniem obecnej sytuacji makroekonomicznej oraz specyfiki branży Spółki. Po rozważeniu wszystkich potencjalnych rozwiązań, podejmując decyzję o zakończeniu przeglądu opcji strategicznych Zarząd postanowił opracować do dnia 30 czerwca 2024 roku strategię dalszego rozwoju Spółki. W ocenie Zarządu w interesie Spółki jest, w szczególności:

- rozwój swoich największych aktywów tj. spółek Orle Pióro Sp. z o.o. oraz Agencja Wydawniczo-Reklamowa "Wprost" Sp. z o.o., w tym z wykorzystaniem kapitału od zewnętrznych inwestorów,
- budowa zdywersyfikowanego portfolio aktywów cyfrowych w oparciu o zasoby własne ale także nabywane, w tym na podstawie transakcji realizowanych w formule media for equity [nabycie udziałów w przedsiębiorstwie w zamian za świadczenia reklamowe i promocyjne].

8.5.2. CZYNNIKI ZEWNĘTRZNE I WEWNĘTRZNE

Sytuacja ogólnogospodarcza

Według szacunku Głównego Urzędu Statystycznego Produkt krajowy brutto (PKB) w Polsce niewyrównany sezonowo w I kwartale 2024 roku zwiększył się o 1,9% rok do roku. PKB wyrównany sezonowo (w cenach stałych przy roku odniesienia 2015) w I kwartale 2024 roku wzrósł natomiast realnie o 0,4% w porównaniu z poprzednim kwartałem i o 1,3% w porównaniu z I kwartałem 2023 roku. Inflacja w I kwartale 2024 roku w stosunku do I kwartału 2023 roku wyniosła ok. 2,8%.

Okres sprawozdawczy przyniósł zatem lekki wzrost gospodarczy w stosunku analogicznego okresu roku ubiegłego, a jego motorem była konsumpcja. Wciąż notowany był wzrost cen produktów i usług, jednakże na znacznie niższym poziomie niż w latach 2022 i 2023. Niższy poziom inflacji wpłynął właśnie na zwiększenie poziomu wydatków konsumpcyjnych gospodarstw domowych. W pierwszym kwartale br. odnotowany został natomiast spadek inwestycji, co może oznaczać pogorszenie sytuacji wśród przedsiębiorców.

Szacuje się, że do końca roku sytuacja opisana powyżej utrzyma się, tj. niewielki wzrost gospodarczy napędzać będzie konsumpcja prywatna, a inwestycje będą utrzymywać się na obniżonym poziomie.

Nie jest to zatem korzystna sytuacja. Negatywny wciąż wpływ na naszą gospodarkę mają działania wojenne w Ukrainie. Sytuacja u naszego wschodniego sąsiada wciąż jest trudna, a jej rozwoju nie sposób przewidzieć. Należy brać zatem pod uwagę, że istnieje duże prawdopodobieństwo, że sytuacja gospodarcza nie ulegnie istotnej poprawie w nadchodzących kwartałach.

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. Cały rok 2023 przyniósł zauważalny wzrost wydatków na reklamę, pomimo dość niekorzystnej sytuacji gospodarczej. Szacuje się, że również w roku 2024 odnotowany zostanie wzrost wydatków na reklamę, nawet na poziomie ok. 7%. Z pewnością korzystnie na rynek reklamy wpłynie fakt ożywienia konsumpcji prywatnej, bowiem wraz z nią firmy powinny inwestować w promocję swoich produktów i usług.

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 w pierwszym kwartale 2024 roku (liczony jako średnia z ostatnich dni miesiący) wyniósł 4,3211 zł.

8.5.3 PERSPEKTYWY W NAJBLIŻSZYCH KWARTAŁACH

W kolejnych okresach roku 2024 Emitent skupi się na rozwoju zasobów będących w jego posiadaniu, w szczególności na:

- 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

	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.03.2024 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.03.2023 R.
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	8 583	10 722
ZYSK(STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	3 821	6 075
EBIT	-933	-257
EBITDA	-721	234
ZYSK(STRATA) BRUTTO	-954	268
ZYSK(STRATA) NETTO NA ROK OBROTOWY	-1 114	679

Przychody Grupy Kapitałowej PMPG w I kwartale 2024 roku wyniosły 8,6 mln zł i były niższe o 2,1 mln zł (-20 proc.) niż przed rokiem.

Koszt własny sprzedaży pozostał na poziomie z roku poprzedniego. Koszty sprzedaży spadły o 1,0 mln zł a w obszarze kosztów ogólnego zarządu zanotowano spadek o 0,5 mln zł r/r. Zmniejszenie było bezpośrednio związane ze spadkiem poziomu przychodów r/r.

Grupa zamknęła pierwszy kwartał br. stratą EBITDA na poziomie 0,7 mln zł oraz EBIT w wysokości 0,9 mln zł.

Na spadek wartości EBIT w porównaniu do analogicznego okresu 2023 roku miał wpływ rozwój spółki, poprzez uruchomienie nowych formatów medialnych i wydatne powiększenie zespołu dziennikarskiego, jak również sprzedażowego.

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 znaczące okresowe odchylenia od średniej wartości przychodów Grupy. Z corocznie sporządzanych analiz wynika, iż pierwszy kwartał jest jednym z najsłabszych 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 znacznym wahaniom.

Na podstawie dostępnych danych rynkowych Grupa szacuje, że wartość rynku reklamy w Polsce w 2024 r. zwiększy się w porównaniu z 2023 r. o około 5-7%, co jest dobrym wynikiem. W II kwartale roku 2024 odbędą się wybory do parlamentarne europejskiego oraz mistrzostwa Europy w piłce nożnej. Oba wydarzenia powinny co przełożyć się na wzrost wydatków na reklamę w poszczególnych segmentach. Na tym wydarzeniu zyskają w szczególności nośniki zewnętrzne, telewizja i internet. Emitent przewiduje, że kolejny rok z rzędu zwiększą się wydatki na reklamę w internecie, a także po raz kolejny zmniejszą się wydatki na reklamę w magazynach.

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	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023	ZMIANA%	31 MARCA 2023 R.	ZMIANA%
AKTYWA	40 289	42 131	-4%	39 625	2%
AKTYWA TRWAŁE	18 779	19 133	-2%	17 489	7%
AKTYWA OBROTOWE	21 510	22 998	-6%	22 136	-3%
PASYWA	40 289	42 131	-4%	39 625	2%
KAPITAŁ WŁASNY	32 156	33 523	-4%	31 947	1%
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2 075	2 286	-9%	237	774%
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	6 058	6 322	-4%	7 441	-19%

W pierwszym kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa PMPG odnotowała spadek aktywów o 1,8 mln zł. Główną pozycją wpływającą na zmianę było zmniejszenie stanu należności z tytułu dostaw i usług o 1,0 mln zł oraz środków pieniężnych o 0,3 mln zł.

W strukturze pasywów nastąpił spadek kapitału własnego o 1,4 mln zł i zmniejszenie zobowiązań o 0,5 mln zł.

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.

W czerwcu 2023 roku subwencja została całkowicie spłacona.

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 pierwszego kwartału 2024 roku wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego wyniosła 590 tys. zł zaś rezerwy 564 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 5 567 100,27 zł. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 29 lutego 2028 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	31 MARCA 2024	31 GRUDNIA 2023
AKTYWA FINANSOWE	7 241	7 935
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	229	229
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2 295	2 295
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE	596	562
INNE AKTYWA	45	45

8.7.7 INFORMACJA O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

REZERWY	31 MARCA 2024	31 GRUDNIA 2023
DŁUGOTERMINOWE	0	0
- ŚWIADCZENIA PO OKRESIE ZATRUDNIENIA	0	0
KRÓTKOTERMINOWE	166	179
- REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	166	179
- POZOSTAŁE	0	0
REZERWY RAZEM	166	179

REZERWY	31 MARCA 2023 R.	31 GRUDNIA 2023 R.
WARTOŚĆ NA POCZĄTEK OKRESU	179	264
- DŁUGOTERMINOWE	0	16
- KRÓTKOTERMINOWE	179	247
ZWIĘKSZENIA	0	34
- ZAWIĄZANIE	0	34
ZMNIEJSZENIA	-14	-118
- ROZWIĄZANIE	-14	-13
- WYKORZYSTANIE	0	-10
WARTOŚĆ NA KONIEC OKRESU	166	179
- DŁUGOTERMINOWE	0	0
- KRÓTKOTERMINOWE	166	179

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 pierwszego kwartału 2024 roku wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego wyniosła 590 tys. zł zaś rezerwy 564 tys. zł.

8.7.9 INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH 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 okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

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 WPLYW 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 pierwszym kwartale 2024 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 ZNAČĄCYM 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%
POZOSTALI		
UDZIAŁ W KAPITALE/ UDZIAŁ W GŁOSACH	3 693 974	35,54%/35,58%
W TYM AKCJE WŁASNE	1 047 314	10,08%/ 10,09%
ŁĄCZNIE	10 381 702	99.87 %/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 nastąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji 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 25 KWIEŃNIA 2024 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	203 355	203 355
RADA NADZORCZA PMPG S.A.		
TOMASZ BIEŁANOWICZ	109 899	109 899
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 WPLYW 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 PRZEPIŁYWI 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 SPOSÓB 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 2023 i są w nim zaprezentowane.

8.15 TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku PMPG Polskie Media S.A., a także spółki od niej zależne dokonywały transakcji z podmiotami powiązаныmi. 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 powiązаныmi kapitałowo w okresie pierwszego kwartału 2024 roku.

TRANSAKcje WEWNĄTRZ JEDNOSTEK KONTROLOWANYCH		
	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2023 R.
PRZYCHODY	2 175	3 367
KOSZTY	2 175	3 367
	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	2 058	1 365
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	2 058	1 365
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	0	0
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	0	0

KATEGORIA	SPÓŁKA	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.
PRZYCHODY		
	PMPG POLSKIE MEDIA S.A.	863
	AWR WPROST SP. Z O.O.	906
	ORLE PIÓRO SP. Z O.O.	407
KOSZTY		
	PMPG POLSKIE MEDIA S.A.	1 188
	AWR WPROST SP. Z O.O.	717
	ORLE PIÓRO SP. Z O.O.	270

		31 MARCA 2024 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	PMPG POLSKIE MEDIA S.A.	1 137
	AWR WPROST SP. Z O.O.	758
	ORLE PIÓRO SP. Z O.O.	163
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	PMPG POLSKIE MEDIA S.A.	896
	AWR WPROST SP. Z O.O.	1 090
	ORLE PIÓRO SP. Z O.O.	72
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 WSPÓLKONTROLOWANYMI I STOWARZYSZONYMI		
	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2023 R.
PRZYCHODY	94	43
KOSZTY	0	0
	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	450	402
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	0	0
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	0	0
UDZIELONE POŻYCZKI	1 951	2 338
KATEGORIA	SPÓŁKA	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.
PRZYCHODY		
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	57
	B-8 INTERNATIONAL AG	26
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	11
KOSZTY		
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	0
		31 MARCA 2024 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	ONE GROUP SP. Z O.O.	0
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	440
	HARMONY FILM SP. Z O.O.	2
	CONCERT FILM SP. Z O.O.	7
	B-8 INTERNATIONAL AG	0
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	1
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH		
	ONE GROUP SP. Z O.O.	0

UDZIELONE POŻYCZKI		
	HARMONY FILM SP. Z O.O.	21
	CONCERT FILM SP. Z O.O.	104
	B-8 INTERNATIONAL AG	1 268
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	559

b) Transakcje z członkiem kluczowego personelu

W dniu 10 lipca 2018 r. pomiędzy Emitentem a członkiem kluczowego personelu, będącym podmiotem powiązaniem z Emitentem, zawarta została umowa o świadczenie usług doradztwa w zakresie sprzedaży i projektów specjalnych, na które składają się m.in. sprzedaż projektów Grupy Kapitałowej PMPG Polskie Media, w szczególności sprzedaż powierzchni reklamowej, pozyskiwanie nowych klientów, kreowanie oferty produktowej oraz nadzór i weryfikacja projektów specjalnych. Zgodnie z umową podmiotowi powiązanemu przysługuje miesięczne wynagrodzenie ryczałtowe oraz dodatkowe wynagrodzenie, 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 wypłacone podmiotowi powiązanemu z tytułu umowy za okres od stycznia do marca 2024 roku wyniosło 191 tys. zł netto. Na 31 marca 2024 roku Spółka posiadała 93 tys. zł zobowiązań z tytułu umowy.

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

Transakcje dotyczące świadczenia oraz korzystania z usług

PRZYCHODY	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.
EMITENT	65
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	1 489

KOSZTY	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.
EMITENT	1 245
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	660

NALEŻNOŚCI	31 MARCA 2024 R.
EMITENT	150
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	2 334

ZOBOWIĄZANIA	31 MARCA 2024 R.
EMITENT	508
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	148

Transakcje na podstawie umów o finansowanie

POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ EMITENTA				
DATA ZAWARCIA UMOWY	DATA WYKUPU	OPROCENTOWANIE	WARTOŚĆ NOMINALNA	WARTOŚĆ NETTO
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 marca 2024 r. Capital Point sp. z o.o. nie dokonywał spłat pożyczek.

Wartość bilansowa aktywów finansowych posiadanych przez Emitenta wynikających z obligacji oraz pożyczek na dzień 31 marca 2024 roku wynosiła 0 zł.

8.16 ZASTOSOWANE KURSY EURO

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

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursu obowiązującego na ostatni dzień okresu:
 - na 31 marca 2024 r.: 1 euro = 4,3009 zł,
 - na 31 grudnia 2023 r.: 1 euro = 4,3480 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-marzec 2024 r.: 1 euro = 4,3211 zł,
 - kurs średni w okresie styczeń-marzec 2023 r.: 1 euro = 4,7005 zł.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

PMPG POLSKIE MEDIA S.A.

ZA I KWARTAŁ 2024 R.

9 SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023 R.	31 MARCA 2023 R.
AKTYWA TRWAŁE	26 065	26 264	24 640
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2 240	2 384	803
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	16	16	18
WARTOŚCI NIEMATERIALNE	41	47	63
INNE AKTYWA FINANSOWE	23 595	23 584	23 721
INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0	0
AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	173	233	36
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0	0
AKTYWA OBROTOWE	13 859	14 632	13 086
ZAPASY	0	12	0
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI, RMK	4 567	4 901	5 258
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	9 028	9 378	7 152
AKTYWA FINANSOWE	263	341	676
AKTYWA OBROTOWE INNE NIŻ PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	13 859	14 632	13 086
AKTYWA TRWAŁE ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0
SUMA AKTYWÓW	39 924	40 896	37 726
KAPITAŁ WŁASNY (PRZYPISANY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ)	35 189	35 748	34 284
KAPITAŁ PODSTAWOWY	62 371	62 371	62 371
KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO	-67 971	-67 971	-67 971
AKCJE WŁASNE	-2 913	-2 661	-2 484
KAPITAŁ ZAPASOWY	38 883	38 883	29 399
KAPITAŁ REZERWOWY	3 072	3 072	3 072
ZYSKI ZATRZYMANE/ NIEPOKRYTE STRATY	2 054	0	9 485
WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY	-307	2 054	413
KAPITAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH	0	0	0
KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM	35 189	35 748	34 284
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	1 981	2 158	18
OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	1 511	1 669	0
REZERWY	0	0	0
REZERWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	470	489	18
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 754	2 990	3 423
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA, RMB	2 020	2 061	2 585
BIEŻĄCA CZĘŚĆ OPROCENTOWANYCH KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	734	753	786
PODATEK DOCHODOWY	0	176	52
REZERWY	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE INNE NIŻ ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	2 754	2 990	3 423
ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	4 735	5 148	3 442
SUMA PASYWÓW	39 924	40 896	37 726

10 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I PRODUKTÓW, W TYM:	4 241	6 629
KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	1 415	1 973
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	2 826	4 656
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0	25
KOSZTY SPRZEDAŻY	1 618	2 764
KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	1 486	1 585
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	5	23
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-283	309
PRZYCHODY FINANSOWE	120	291
KOSZTY FINANSOWE	102	139
ZYSK (STRATA) BRUTTO	-266	461
PODATEK DOCHODOWY	42	48
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	-307	413
(STRATA) ZA ROK OBROTOWY Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	0	0
ZYSK /(STRATA) NETTO ZA ROK OBROTOWY	-307	413
PRZYPADAJĄCE:		
AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	0	0
AKCJONARIUSZOM MNIJSZOŚCIOWYM	0	0

11 SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.
ZYSK (STRATA) NETTO	-307	413
POZYCJE DO PRZEKWALIFIKOWANIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH	0	0
POZYCJE, KTÓRE NIE BĘDĄ PRZEKWALIFIKOWANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH	0	0
RAZEM INNE CAŁKOWITE DOCHODY	0	0
SUMA DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	-307	413
CAŁKOWITE DOCHODY PRZYPADAJĄCE NA:		
AKCJONARIUSZY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	0	0
AKCJONARIUSZY/UDZIAŁOWCÓW NIEKONTROLUJĄCYCH	0	0

12 RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.
ZYSK/(STRATA) NETTO	-307	413
KOREKTY RAZEM	569	-972
AMORTYZACJA	170	354
ODSETKI I DYWIDENDY, NETTO	-16	-31
(ZYSK)/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	46	0
(ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIEJSZENIE STANU NALEŻNOŚCI	394	-808
(ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIEJSZENIE STANU ZAPASÓW	12	0
ZWIĘKSZENIE/ (ZMNIEJSZENIE) STANU ZOBOWIĄZAŃ Z WYJĄTKIEM KREDYTÓW I POŻYCZEK	3	-189
ZMIANA STANU REZERW	-41	-53
POZOSTAŁE	0	-245
GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	262	-560
ZAPŁACONY PODATEK DOCHODOWY	-177	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	85	-560
PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	0	0
NABYCIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	-21	-49
SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	0	0
NABYCIE NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	0	0
SPRZEDAŻ AKTYWÓW FINANSOWYCH	36	301
NABYCIE AKTYWÓW FINANSOWYCH	0	-247
ODSETKI OTRZYMANE	0	0
DYWIDENDY OTRZYMANE	0	0
SPŁATA UDZIELONYCH POŻYCZEK	0	0
UDZIELENIE POŻYCZEK	0	0
POZOSTAŁE	0	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	16	4
PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	-177	-262
WPŁYWY Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘCIA POŻYCZEK/KREDYTÓW	0	0
SPŁATA POŻYCZEK/KREDYTÓW	0	0
DYWIDENDY ZAPŁACONE	0	0
ODSETKI ZAPŁACONE	-21	-45
POZOSTAŁE	-252	-62
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-450	-369
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (bez różnic)	-349	-924
RÓŻNICE KURSOWE NETTO	0	0
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-349	-924
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA POCZĄTEK OKRESU	9 378	8 076
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	9 028	7 152

13 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

13.1 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 R.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 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 2024 ROKU	62 371	-67 971	-2 661	38 883	3 072	0	2 054	35 748	0	35 748
ZYSK (STRATA)							-307	-307		-307
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU							-307	-307		-307
PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE						2 054	-2 054	0		0
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO								0		0
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-252					-252		-252
ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH								0		0
ZWIĘKSZENIE (ZMNIĘSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY								0		0
ZMNIĘSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO								0		0
INNE ZMIANY								0		0
SUMA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	0	0	-252	0	0	2 054	-2 361	-559	0	-559
NA DZIEŃ 31 MARCA 2024 ROKU	62 371	-67 971	-2 913	38 883	3 072	2 054	-307	35 189	0	35 189

13.2 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 R.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 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 2023 ROKU	62 371	-67 971	-2 422	29 398	3 072	0	9 485	33 933	0	33 933
ZYSK (STRATA)							2 054	2 054		2 054
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU							2 054	2 054		2 054
PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE				9 485		-9 485		0		0
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO						9 485	-9 485	0		0
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-239					-239		-239
ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH								0		0
ZWIĘKSZENIE (ZMNIJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY								0		0
ZMNIJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO								0		0
INNE ZMIANY								0		0
SUMA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	0	0	-239	9 485	0	0	-7 431	1 815	0	1 815
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 ROKU	62 371	-67 971	-2 661	38 883	3 072	0	2 054	35 748	0	35 748

13.3 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 R.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 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 2023 ROKU	62 371	-67 971	-2 422	29 398	3 072	0	9 485	33 933	0	33 933
ZYSK (STRATA)							413	413		413
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU							413	413		413
PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE						9 485	-9 485	0		0
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO								0		0
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-62					-62		-62
ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH								0		0
ZWIĘKSZENIE (ZMNIJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY								0		0
ZMNIJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO								0		0
INNE ZMIANY								0		0
SUMA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	0	0	-62	0	0	9 485	-9 072	351	0	351
NA DZIEŃ 31 MARCA 2023 ROKU	62 371	-67 971	-2 484	29 398	3 072	9 485	413	34 284	0	34 284

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 2024 roku do 31 marca 2024 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku oraz na dzień 31 grudnia 2023 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 2024 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 2024 roku zostały opisane w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2023.

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 2023 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 I kwartał 2024 roku.

14.4 TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku PMPG Polskie Media S.A. dokonywała transakcji z podmiotami powiązanyimi. 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 powiązanyimi kapitałowo w ciągu okresu

TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI WSPÓLKONTROLOWANYMI I STOWARZYSZONYMI		
	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2023 R.
PRZYCHODY	1 631	1 478
KOSZTY	1 188	1 855
	31 MARCA 2024 R.	31 GRUDNIA 2023 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	2 560	968
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	896	678
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	0	0
UDZIELONE POŻYCZKI	1 951	2 338
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	0	0
KATEGORIA	SPÓŁKA	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.
PRZYCHODY		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	651
	ORLE PIÓRO SP. Z O. O.	235
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	57
	B-8 INTERNATIONAL AG	26
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	11
KOSZTY		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	861
	ORLE PIÓRO SP. Z O. O.	327
		31 MARCA 2024 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	1 065
	ORLE PIÓRO SP. Z O. O.	72
	ONE GROUP SP. Z O.O.	0
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	348
	HARMONY FILM SP. Z O.O.	2
	CONCERT FILM SP. Z O.O.	7
	B-8 INTERNATIONAL AG	0
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	1
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	758
	ORLE PIÓRO SP. Z O. O.	138
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH		

	ONE GROUP SP. Z O.O.	0
UDZIELONE POŻYCZKI		
	HARMONY FILM SP. Z O.O.	21
	CONCERT FILM SP. Z O.O.	104
	B-8 INTERNATIONAL AG	1 268
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	559
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	0

a) Transakcje z członkiem kluczowego personelu

W dniu 10 lipca 2018 r. pomiędzy Emitentem a członkiem kluczowego personelu, będącym podmiotem powiązany z Emitentem, zawarta została umowa o świadczenie usług doradztwa w zakresie sprzedaży i projektów specjalnych, na które składają się m.in. sprzedaż projektów Grupy Kapitałowej PMPG Polskie Media, w szczególności sprzedaż powierzchni reklamowej, pozyskiwanie nowych klientów, kreowanie oferty produktowej oraz nadzór i weryfikacja projektów specjalnych. Zgodnie z umową podmiotowi powiązanemu przysługuje miesięczne wynagrodzenie ryczałtowe oraz dodatkowe wynagrodzenie, 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 wypłacone podmiotowi powiązanemu z tytułu umowy za okres od stycznia do marca 2024 roku wyniosło 191 tys. zł netto. Na 31 marca 2024 roku Spółka posiadała 93 tys. zł zobowiązań z tytułu umowy.

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

Transakcje dotyczące świadczenia oraz korzystania z usług

PRZYCHODY	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.
EMITENT	65
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	1 489

KOSZTY	OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2024 R.
EMITENT	1 245
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	660

NALEŻNOŚCI	31 MARCA 2024 R.
EMITENT	150
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	2 334

ZOBOWIĄZANIA	31 MARCA 2024 R.
EMITENT	508
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	148

Transakcje na podstawie umów o finansowanie

POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ EMITENTA				
DATA ZAWARCIA UMOWY	DATA WYKUPU	OPROCENTOWANIE	WARTOŚĆ NOMINALNA	WARTOŚĆ NETTO
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 marca 2024 r. Capital Point sp. z o.o. dokonywał spłat pożyczek.

Wartość bilansowa aktywów finansowych posiadanych przez Emitenta wynikających z obligacji oraz pożyczek na dzień 31 marca 2024 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 poręczonego zobowiązania, a jednocześnie wysokość poręczenia wyniosła 5 567 100,27 zł. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 29 lutego 2028 roku.

15 ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz ze skróconym sprawozdaniem jednostkowym zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 23 maja 2024 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
2024-05-23	KATARZYNA GINTROWSKA	PREZES ZARZĄDU	
2024-05-23	JOLANTA KLOC	WICEPREZES ZARZĄDU	

Podpisy złożone elektronicznie.

