



RAPORT KWARTALNY

RED CARPET MEDIA GROUP SA

ZA OKRES 01.10.2023 - 31.12.2023

14 LUTEGO 2024 ROKU

PIERWSZA TELEWIZJA **POP**KULTUROWA



Spis treści

1.	<i>Pismo przewodnie Prezesa Zarządu RED CARPET MEDIA GROUP SA.....</i>	3
2.	<i>Wybrane dane finansowe Spółki</i>	5
3.	<i>Informacje ogólne.....</i>	6
4.	<i>Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale</i>	13
5.	<i>Organy zarządzające i nadzorujące Spółki</i>	17
6.	<i>Jeżeli Emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych - stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym</i>	18
7.	<i>W przypadku gdy dokument informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji</i>	18
8.	<i>Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności</i>	18
9.	<i>Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją (z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów).....</i>	18
10.	<i>W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań.....</i>	19
11.	<i>W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe spółek zależnych nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego</i>	19
12.	<i>Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu</i>	20
13.	<i>Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty</i>	21
14.	<i>Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.....</i>	22
15.	<i>Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości</i>	27

1. Pismo przewodnie Prezesa Zarządu RED CARPET MEDIA GROUP SA

Szanowni Akcjonariusze,

Niniejszym mam zaszczyt zaprezentować Państwu raport okresowy za IV kwartał 2023 roku spółki RED CARPET MEDIA GROUP SA („Spółka”, „Emitent”), która od 4 października 2022 roku notowana jest na rynku New Connect w Alternatywnym Systemie Obrotu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

RED CARPET MEDIA GROUP SA to unikatowy projekt medialny o lokalnej i globalnej tematyce popkulturowo – life stylowo – show biznesowej, który w swoim modelu działania zakłada równoległy rozwój w obszarze klasycznej telewizji, serwisów VOD oraz aktywności internetowych (social media, strony www).

Poza kilkuletnią obecnością na rynku krajowym RED CARPET TV jest pierwszym polskojęzycznym kanałem telewizyjnym dystrybuowanym również od lutego 2023 roku na kilku Platformach Streamingowych w USA oraz Kanadzie w modelu komercyjnym.

Wraz z udostępnieniem wersji kanału telewizyjnego RED CARPET TV, dostosowanej do wymagań i preferencji amerykańskiego odbiorcy, Spółka rozpoczęła również sprzedaż czasu reklamowego w modelu DAI.

Zdobyte doświadczenia z obecności kanałów na Platformach FAST wyraźnie wskazują, że oferowanie kolejnych kanałów telewizyjnych na rynki północnoamerykański i zachodnioeuropejski powinno uwzględniać konieczność przygotowania wersji anglo - i hiszpańskojęzycznej. Taka oferta pojawi się jeszcze w pierwszym kwartale 2024

W dniu 9 października RED CARPET TV Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (100% udziałów Emitenta) złożyła 2 aplikacje o udzielenie koncesji na rozpowszechnianie programu telewizyjnego, o charakterze wyspecjalizowanym filmowo-dokumentalnym, adresowanego do widzów 30-80 lat w ogólnopolskim multipleksie telewizyjnym MUX-8.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, w dniu 30 stycznia 2023 roku Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji udzieliła spółce RED CARPET TV Sp. z o.o. koncesji Nr 859/2024-T na rozpowszechnianie programu telewizyjnego pod nazwą „CTV9”. Koncesja obowiązuje od dnia 30 stycznia 2024 roku i wygasa z dniem 29 stycznia 2034 roku. Rozpowszechnianie programu powinno nastąpić nie później niż 2 miesiące od daty udzielenia koncesji.

Otwarta ekspozycja na klienta posiadającego wyłącznie telewizję naziemną pozwala na osiągnięcie 10-krotnie większych wskaźników oglądalności telewizji linearnej oraz minimum 10-krotnie większych wskaźników ratingowych przeliczanych bezpośrednio na przychody ze sprzedaży czasu reklamowego oraz sponsoringu, co będzie miało znaczący wpływ na przychody Emitenta.

Narastająco od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku RED CARPET MEDIA GROUP SA:

- osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości 11 741 063,16 zł, co w porównaniu do przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 9 133 855,45 zł stanowi **wzrost o 28,54%**,
- wypracowała **zysk operacyjny (EBIT)** w wysokości 4 879 266,69 zł, co w porównaniu do zysku operacyjnego wypracowanego w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 3 212 182,31 zł stanowi **wzrost o 51,90%**,

-
- wypracowała **zysk operacyjny przed amortyzacją (EBITDA)** w wysokości 5 873 216,52 zł, co w porównaniu do zysku operacyjnego przed amortyzacją, wypracowanego w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 3 837 117,94 zł stanowi **wzrost o 53,06%**,
 - wypracowała **zysk netto** w wysokości 4 080 502,79 zł, co w porównaniu do zysku netto wypracowanego w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 2 930 310,99 zł stanowi **wzrost o 39,25%**.

Z poważaniem,

Laura Nowakowska
Prezes Zarządu
RED CARPET MEDIA GROUP SA

2. Wybrane dane finansowe Spółki

Bilans (zł)	31.12.2023	31.12.2022
Aktywa trwałe	17 264 742,77	11 481 977,27
Aktywa obrotowe	7 772 268,24	5 079 647,15
Aktywa razem	25 037 011,01	16 561 624,42
Kapitał własny	15 798 384,16	11 717 881,37
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	8 569 845,47	4 110 561,67
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	194 584,68	368 744,26

Rachunek zysków i strat (zł)	01.10.23 – 31.12.23	01.10.22 – 31.12.22	01.01.23 – 31.12.23	01.01.22 – 31.12.22
Przychody netto ze sprzedaży	3 109 177,30	2 506 528,42	11 741 063,16	9 133 855,45
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 197 749,61	756 915,62	4 926 354,62	3 464 184,58
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 167 760,73	504 913,62	4 879 266,69	3 212 182,31
Zysk (strata) brutto	1 087 018,77	450 482,79	4 782 677,79	3 252 033,99
Zysk (strata) netto	1 087 018,77	369 430,79	4 080 502,79	2 930 310,99
EBITDA	1 419 593,03	743 366,55	5 873 216,52	3 837 117,94

Rachunek przepływów pieniężnych (zł)	01.10.23 – 31.12.23	01.10.22 – 31.12.22	01.01.23 – 31.12.23	01.01.22 – 31.12.22
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 824 834,65	1 368 913,25	- 944 949,88	378 230,57
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	- 723 170,00	-1 844 931,02	- 624 540,48
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	- 504 000,00	1 823 040,86	- 209 166,21
Przepływy pieniężne netto razem	- 824 834,65	141 743,25	- 966 840,04	- 455 476,12

3. Informacje ogólne

3.1 Dane Spółki

Firma:	Red Carpet Media Group SA
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Żurawia 32/34, 00-515 Warszawa
Kapitał zakładowy:	465 000,00 zł, w pełni opłacony, podzielony na 465 000 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda
Rejestracja:	20 maja 2020 roku przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS nr 000084181
Telefon:	+ 48 22 521 06 77
Adres poczty elektronicznej:	zarzad@red-carpet.pl
Adres strony internetowej:	www.red-carpet.pl
NIP:	5252505498
REGON:	14292436900000

3.2 Profil działalności Spółki

Red Carpet Media Group SA (dalej również "RCMG SA") powstała w wyniku przekształcenia spółki Red Carpet Media Group sp. z o.o. w spółkę akcyjną, które dokonane zostało na podstawie uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Red Carpet Media Group sp. z o.o. z dnia 17 stycznia 2020 roku w sprawie przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną, jako autorski projekt medialny budowany na miarę współczesnych wyzwań, zapotrzebowania społecznego w zakresie aktywnego dostępu odbiorcy do treści multimedialnych. Należy podkreślić, że działalność poprzedników prawnych Spółki była prowadzona już od 2010 roku.

Rejestracja przekształcenia RCMG SA miała miejsce na mocy postanowienia nr sygn. WA.XII NS REJ.KRS/27387/20/191, wydanego w dniu 20 maja 2020 roku przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem KRS 0000841819.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja oraz rozpowszechnianie w sieciach telekomunikacyjnych (TVK, DVB-S, DVB-T, IPTV) programów telewizyjnych o tematyce filmowo-serialowo-popkulturowej, oferowanych do dystrybucji w Polsce bezpłatnie i utrzymujących się z wpływów reklamowych oraz w USA i Kanadzie w modelu streamingowym IPTV. Na rynkach zagranicznych kanały telewizyjne oferowane są w odpłatnym modelu subskrypcyjnym, jak również nieodpłatnie na platformach FAST z jednoczesnym uzyskiwaniem przychodów reklamowych, od lokalnych reklamodawców.

Na dzień 31 grudnia 2023 i na dzień publikacji raportu w swojej ofercie Spółka posiada dwa koncesjonowane kanały telewizji „linearnej” o nazwach „Red Carpet TV” oraz „Red TOP TV”, a także platformę VOD „RED GO”.

Model biznesowy Emitenta stanowi połączenie tradycyjnej funkcjonalnie telewizji, platformy dystrybucji treści telewizyjnej (VOD) oraz powiązanych mediów społecznościowych. Jest on uzupełniony o komercyjną aplikację OTT, umożliwiającą oglądanie telewizji na dowolnym urządzeniu i w dowolnym miejscu za pośrednictwem Internetu.

3.3 Produkty oferowane przez RCMG SA.

W oparciu o swoją podstawową działalność nadawcy telewizyjnego Spółka oferuje następujące produkty komercyjne:

- czas reklamowy – oferowany na rynku przez wyspecjalizowanego brokera TVN Media na podstawie wyłącznej umowy,
- produkcję komercyjnych materiałów video,
- sponsoring oraz lokowanie produktu,
- czas emisyjny telesprzedaży,
- opłaty dystrybucyjne na platformach streamingowych,
- odpłatny dostęp do platformy VOD RED GO w płatnych modelach sprzedaży T-VOD i S-VOD oraz bezpłatnym A-VOD, pod warunkiem oglądania emitowanych w trakcie reklam telewizyjnych.
- czas reklamowy na Platformach FAST - na rynku amerykańskim i kanadyjskim udostępniany w ramach północnoamerykańskiej wersji kanałów z możliwością insertowania lokalnych reklam w modeli DAI (targetowane) przez brokerów amerykańskich na podstawie zawartych umów.

Materiały video produkcji własnej oferowane są komercyjnie innym mediom niekonkurencyjnym na podstawie indywidualnych umów. Produkowane przez Spółkę materiały na zlecenie podmiotów powiązanych dotyczą materiałów video o charakterze komercyjnym (konkursy, loterie, ezoteryka), które są emitowane na innych platformach medialnych z wyłączeniem kanałów telewizyjnych Spółki. Ich produkcja odbywa się na warunkach rynkowych.

Czas emisji telesprzedaży wyceniany jest indywidualnie i oferowany przez Spółkę firmom prowadzącym działalność w obszarze telesprzedaży.

Wszystkie produkty komercyjne RCMG SA realizuje bezpośrednio w oparciu o kontrakty indywidualne, z wyjątkiem oferty czasu reklamowego, który świadczy poprzez wyłącznego brokera - TVN Media.

Platforma VOD RED GO (www.REDGO.film) oferuje dostęp dla subskrybentów indywidualnych płacących stały miesięczny abonament (S-VOD) oraz dostęp czasowy do wybranej pozycji filmowej lub serialu (T-VOD). Podstawowa subskrypcja w modelu S-VOD to koszt 14,99 zł miesięcznie.

Subskrypcja VIP pozwalająca na dostęp do całej biblioteki oraz oferty premierowej kosztuje 34,99 zł miesięcznie. W modelu S-VOD cena dostępu do ofert premierowych wynosi 19,99 zł za ofertę serialową i 14,99 zł za ofertę filmową. Kolekcje składające się z kilku filmów, dla osób które nie zdecydują się na stałą subskrypcję dostępne są w cenie od 8,99 zł. Dostęp do transmisji „LIVE” w modelu PPV w cenach od 21,99 do 25,99 zł.

W okresie od 01.01.2023 do 31 grudnia 2023 Platforma REDGO podwoiła liczbę zarejestrowanych subskrybentów w stosunku do analogicznego okresu roku 2022.

W zakresie telewizji „linearnej” RCMG SA posiada w swojej ofercie dwa kanały: „Red Carpet TV” oraz „Red TOP TV”. Większość licencji filmowo-serialowych pozyskiwanych przez Spółkę, jest dedykowana do komercyjnej eksploatacji zarówno na platformie VOD RED GO, jak i w dalszej kolejności na antenach obu kanałów TV.



Red Carpet TV

Kanał telewizyjny „Red Carpet TV” w obecnej formie nadawany jest od 2018 r. Tematyka kanału to kultura, sztuka, show - biznes, media, life - style. W lutym '19 po zawarciu umowy brokerskiej z TVN Media, kanał rozpoczął sprzedaż czasu reklamowego. We wrześniu 2019 kanał rozpoczął również regularne transmisje „na żywo” z najważniejszych gal premierowych polskich filmów fabularnych. Kanał posiada własny zespół dziennikarski i produkuje łącznie 15 własnych unikalnych formatów telewizyjnych. Kanał jest dystrybuowany poprzez sieci telewizji kablowej oraz satelitarne platformy cyfrowe.

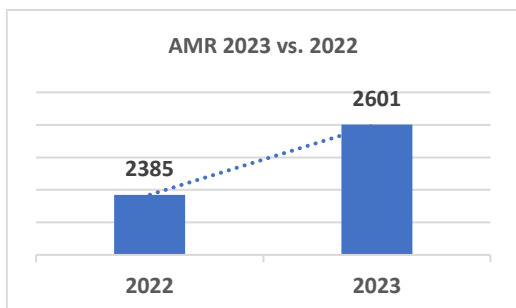
Zasięg techniczny kanału to 250 operatorów telewizji kablowej, dociera do ok. 7,5 mln gospodarstw domowych w Polsce, a od lutego 2023 roku kanał RED CARPET w polskojęzycznej wersji jest dostępny na kilku Platformach Streamingowych w USA oraz Kanadzie w modelu komercyjnym, połączonym ze sprzedażą czasu reklamowego. Model technologiczny kanału, udostępnionego na platformach streamingowych FAST pozwala na insertowanie reklam lokalnych (amerykańskich) w modelu DAI. Do końca I kwartału 2024 roku planowane jest udostępnienie kanału w angielskiej i hiszpańskiej wersji językowej.

W listopadzie 2021 roku kanał został dołączony do platformy pomiarowej „ogładalności TV OOH” AGB Nielsen Media Research. Zgodnie z danymi platformy pomiarowej AGB Nielsen w okresie 2023 Red Carpet TV odnotowała stały wzrost oglądalności na rynku polskim.

Poniżej, na podstawie danych AGB Nielsen, zaprezentowane zostały wyniki Red Carpet TV dla wybranych parametrów:

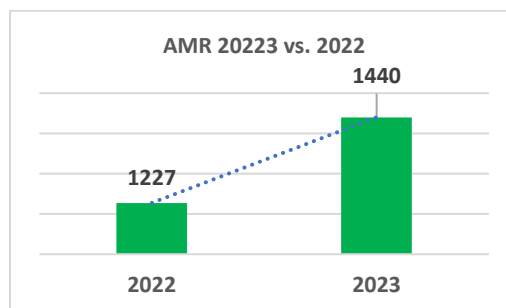
Parametr: AMR - średnia oglądalność minutowa

Dla całej widowni



wzrost o 9,06 %

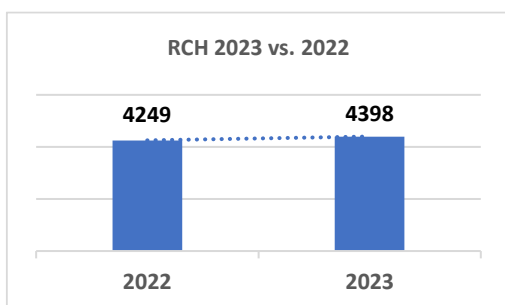
Dla grupy wiekowej 16 – 49 lat



wzrost o 17 %

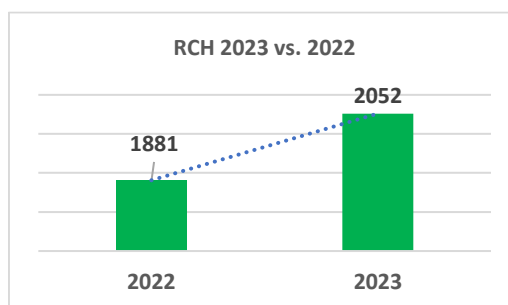
Parametr: RCH - zasięg dzienny (ilość osób które oglądały program co najmniej 1 minutę)

Dla całej widowni



wzrost o 3,51 %

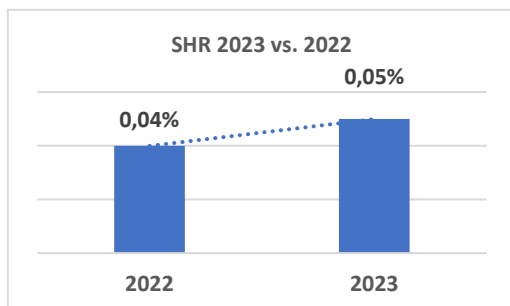
Dla grupy wiekowej 16 – 49 lat



wzrost o 9 %

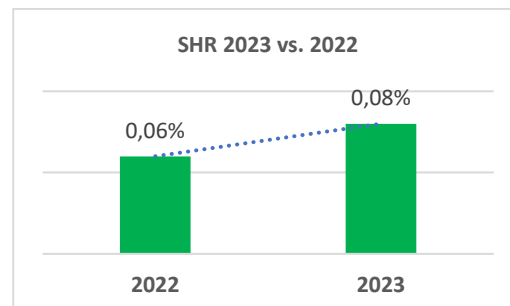
Parametr: SHR - udział w widowni (odsetek widzów którzy oglądali program w stosunku do całej widowni)

Dla całej widowni



wzrost o 25 %

Dla grupy wiekowej 16 – 49 lat

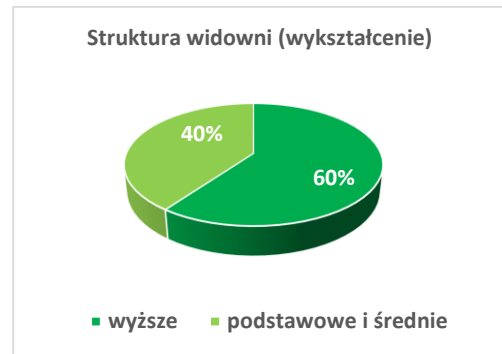
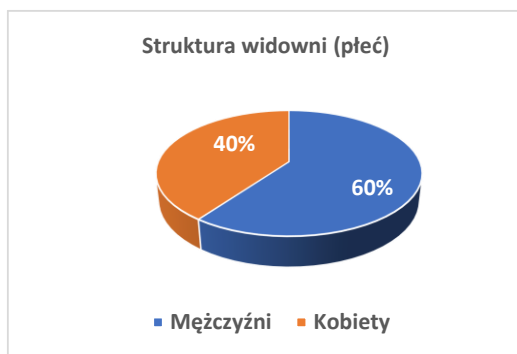


wzrost o 33,3 %

Uwaga:

Na 175 programów objętych pomiarami AGB Nielsen tylko 19 programów osiąga SHR > 1%

Parametr: Struktura widowni



Red TOP TV



Kanał telewizyjny „Red TOP TV” to kanał filmowo-serialowy, prezentujący klasykę kina i kultowe produkcje telewizyjne w wydaniu amerykańskim, azjatyckim, południowo-amerykańskim i europejskim.

Są to także remasterowane wersje seriali, z nowymi bardziej współczesnymi tłumaczeniami. Kanał rozpoczął nadawanie w maju’21.

Zasięg techniczny kanału to obecnie ponad 150 operatorów tradycyjnej telewizji kablowej, dociera do ok. 4,3 mln odbiorców.

Kanał jest nadawany w rozdzielczości HD oraz 4K. Od 1 grudnia 2021 roku „Red TOP TV” rozpoczął działalność komercyjną, polegającą na wprowadzeniu sprzedaży czasu reklamowego. Sprzedaż ta realizowana jest poprzez wyspecjalizowanego brokera TVN Media. Kanał dostępny jest w Polsce w sieciach kablowych i na krajowych oraz zagranicznych platformach streamingowych.



RED GO

Platforma VOD „RED GO”, komercyjnie uruchomiona 31 maja’22, oferuje szeroką gamę różnych gatunków filmowych, dobranych zarówno dla koneserów kina poszukujących rzadkich pozycji filmowych z całego świata, jak również fanów popularnego kina akcji, dramatu, romansu i kryminału. Na platformie, pozycje „Classic”, których lata produkcji zawierają się w przedziale ostatnich 100 lat, przeplatane są ofertami premier filmowo-serialowych współczesnych produkcji. Strategia rynkowa Platformy REDGO zakłada oferowanie obok „biblioteki filmowej classic” , pozycje premierowe w zakresie filmów fabularnych oraz seriali.

Kanały telewizyjne Red Carpet Media Group SA oferują premierowe na polskim rynku m.in. seriale: „Lata 90-te”, „Labirynt”, „The First Lady”, „Dukla”, „The Queen of Flow”, „Brzydula” oraz najnowsze sezony amerykańskiego megahitu – „Moda na Sukces”. Pozycje te na bieżąco uzupełniane są o kolejne odcinki. W 3Q2023 był przygotowywany do eksploatacji na Platformie VOD REDGO serial „EVEREST” produkcji DISNEY INDIA. Będzie to europejska prapremiera tego serialu. W przygotowaniu jest kolejnych kilka premierowych seriali, w tym dwa kryminalne oraz dwa premierowe obyczajowe adresowane do młodszej widowni z jednej z globalnych Platform streamingowych. Równocześnie w Q4 2023 znacząco została poszerzona biblioteka filmowa Classic. Ok 25 pozycji wprowadzonych zostało do regularnej emisji na antenach telewizyjnych oraz na Platformie VOD. W Q4 2023 prowadzone były prace nad poszerzeniem oferty filmów i serii dokumentalnych z uwagi na udział w konkursie KRRiT dotyczącym udzielenia koncesji na nadawanie programu w ramach Multiplexu MUX-8.



LATA 90-TE

- laureat wielu festiwali
- serial produkcji czeskiej -12 odcinków



THE FIRST LADY

- wielokrotnie nagradzany serial kolumbijski
- serial 89 odcinków



MODA NA SUKCES

- światowy bestseller
- serial CBS – dostępne 375 odcinków



THE QUEEN OF FLOW 1 oraz 2
hit Netflix

Kolumbijski serial nagrodzony Międzynarodową Nagrodą EMMY, Megahit na Netflix



NAJPIĘKNIEJSZA BRZYDULA

meksykańska wersja kultowej kolumbijskiej telenoweli
„Yo soy Betty, la fea”
○ serial 300 odcinków



TRIUMF MIŁOŚCI

meksykańska wersja kultowej opowieści z udziałem
charyzmatycznego Williama Levy'ego, oraz
gwiazdy Netflix Maite Perroni
○ serial 176 odcinków



EVEREST

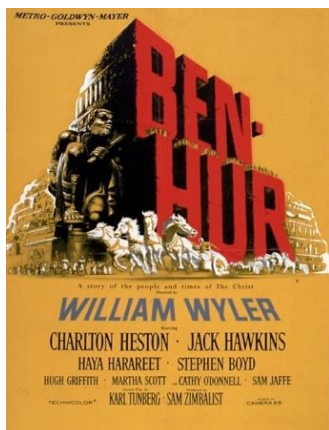
DISNEY INDIA
○ serial 102 odcinki



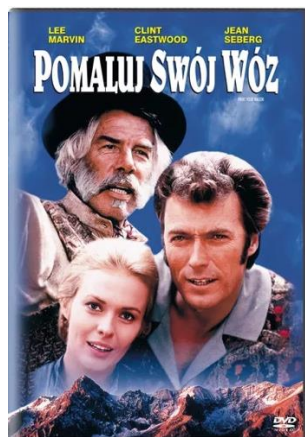
W CIENIU

kolumbijski serial kryminalny
○ serial 60 odcinków

W roku 2023 oferta została również rozszerzona o cykl pn. "Złota oscarowa kolekcja"



BEN HUR



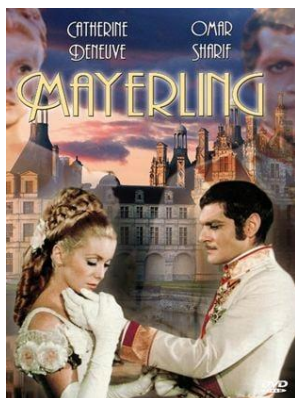
POMALUJ SWÓJ WÓZ



MOST NA RZECE KWAI



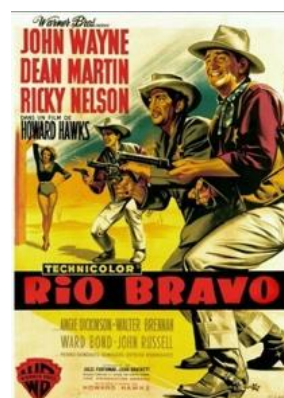
SKRZYPEK NA DACHU



MAYERLING



ŚNIADANIE U TIFFANY'EGO



RIO BRAVO

Strategia budowania atrakcyjnej oferty treści filmowo-serialowych, będącej połączeniem „Złotej Kolekcji Classic” z aktualną ofertą pozycji premierowych, jest gwarantem zapewniającym stałe powiększanie bazy subskrybentów. Na dzień sporządzenia raportu dostępnych na platformie i przygotowanych do aktywacji jest ok. 1 200 pozycji filmowo-serialowych. W okresie następnych 12 miesięcy planowane jest włączenie do oferty VOD kolejnych kilkuset pozycji filmowo-serialowych. Po 4 kwartałach 2023 zasoby kontentowe (filmy, seriale, programy) zostały powiększone w stosunku do roku 2022 o ok. 4,5 mln zł.

Aktualna strona internetowa www.REDGO.film jest responsywna, dzięki czemu możliwe jest optymalne wyświetlanie filmów na urządzeniach takich jak komputer, tablet czy smartfon.

Od grudnia 2022 roku dostępne są aplikacje mobilne REDGO (Android oraz iOS), a w II kwartale 2023 roku została uruchomiona aplikacja SMART TV obsługująca odbiorniki telewizyjne Android TV.

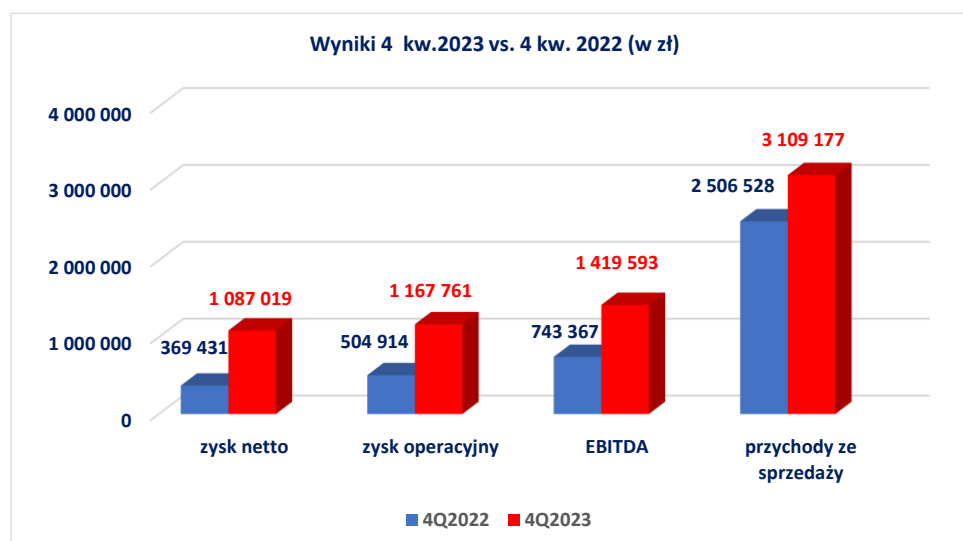
W czwartym kwartale 2023 w ofercie pojawiły się nowe pozycje serialowe i filmowe których docelowa wielkość przekracza 200 premierowych odcinków oraz 200 serii kontynuowanych, w tym kultowej „Mody na sukces”.

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W IV kwartale 2023 roku RCMG SA:

- osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości 3 109 177,30 zł, co w porównaniu do przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 2 506 528,42 zł stanowi **wzrost o 24,09%**,
- wypracowała **zysk operacyjny (EBIT)** w wysokości 1 167 760,73 zł, co w porównaniu do zysku operacyjnego wypracowanego w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 504 913,62 zł stanowi **wzrost o 131,28%**,
- wypracowała **zysk operacyjny przed amortyzacją (EBITDA)** w wysokości 1 419 593,03 zł, co w porównaniu do zysku operacyjnego przed amortyzacją, wypracowanego w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 743 366,55 zł stanowi **wzrost o 90,97%**,
- wypracowała **zysk netto** w wysokości 1 087 018,77 zł, co w porównaniu do zysku netto wypracowanego w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 369 430,79 zł stanowi **wzrost o 194,24%**.

Graficzne przedstawienie wybranych wyników za 4 kwartału 2023 roku w odniesieniu do wyników analogicznego okresu roku 2022 zaprezentowane zostało na poniższym wykresie:



Przychody Spółki pochodzą ze sprzedaży czasu reklamowego oraz z opłat dystrybucyjnych i odpłatnego udostępniania treści oraz wpływów subskrypcyjnych z platformy VOD.

W IV kwartale 2023 roku struktura przychodów Emitenta kształtowała się następująco:

- o przychody ze sprzedaży czasu reklamowego i sponsoringu - 45,0%
- o przychody dystrybucyjne (abonamentowe) - 15,0%

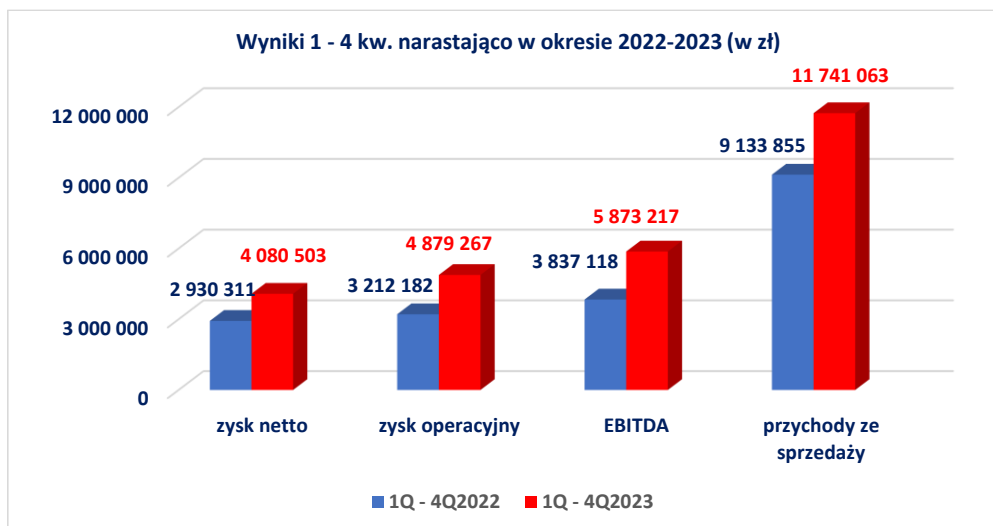
- przychody z źródeł: sprzedaż praw licencyjnych, subskrypcja VoD, PPV (pay-per-view) - 23,0 %
- inne źródła przychodów - 17,0 %

Wyniki uzyskane przez Spółkę w IV kwartale 2023 roku są zgodne z założeniami Zarządu. Omawiany okres pozbawiony był istotnych niepowodzeń.

Narastająco w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku Spółka:

- osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości 11 741 063,16 zł, co w porównaniu do przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 9 133 855,45 zł stanowi **wzrost o 28,54%**,
- wypracowała **zysk operacyjny (EBIT)** w wysokości 4 879 266,69 zł, co w porównaniu do zysku operacyjnego wypracowanego w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 3 212 182,31 zł stanowi **wzrost o 51,90%**,
- wypracowała **zysk operacyjny przed amortyzacją (EBITDA)** w wysokości 5 873 216,52 zł, co w porównaniu do zysku operacyjnego przed amortyzacją, wypracowanego w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 3 837 117,94 zł stanowi **wzrost o 53,06%**,
- wypracowała **zysk netto** w wysokości 4 080 502,79 zł, co w porównaniu do zysku netto wypracowanego w analogicznym okresie roku 2022 w wysokości 2 930 310,99 zł stanowi **wzrost o 39,25%**.

Graficzne przedstawienie wybranych wyników za 4 kwartały 2023 roku w odniesieniu do wyników analogicznego okresu roku 2022 zaprezentowane zostało na poniższym wykresie:



Przychody Spółki pochodzą ze sprzedaży czasu reklamowego oraz z opłat dystrybucyjnych i odpłatnego udostępniania kontentu, oraz wpływów subskrypcyjnych z platformy VOD.

Struktura przychodów Emitenta po 4 kwartałach 2023 roku kształtowała się następująco:

- przychody ze sprzedaży czasu reklamowego i sponsoringu - 43,5%
- przychody dystrybucyjne (abonamentowe) - 17,5%
- przychody z źródeł: sprzedaż praw licencyjnych, subskrypcja VoD, PPV (pay-per-view) - 24,5 %
- inne źródła przychodów - 14,5 %

Wzrost przychodów we wszystkich grupach jest naturalną konsekwencją rozwoju oferty Spółki zarówno w zakresie atrakcyjności oferowanych treści jak i stałego rozszerzania zasięgu technicznego kanałów telewizyjnych oraz dotarcia oferty VOD na rynku krajowym oraz zagranicznym,

Zgodnie z opinią Zarządu Spółka rozwija się zgodnie z oczekiwaniami. Wyniki uzyskane przez Spółkę w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku są zgodne z założeniami Zarządu.

Istotne zdarzenia, które wystąpiły w Spółce w okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu.

9 października 2023 - złożenie przez podmiot zależny RED CARPET TV Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie 2 (dwóch) wniosków¹ do Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji o udzielenie koncesji na rozpowszechnianie w sposób cyfrowy rozsiewczy naziemny w multipleksie MUX-8 programów telewizyjnych o charakterze wyspecjalizowanym.

16 - 17 października 2023 - zawarcie z Poznańskim Bankiem Spółdzielczym z siedzibą w Poznaniu, ul. Bolesława Krzywoustego 3, 61-144 Poznań, Spółdzielcza Grupa Bankowa, umowy o kredyt inwestycyjny w wysokości 3 000 000 zł przeznaczonym na finansowanie i refinansowanie wydatków inwestycyjnych związanych z budową Biblioteki Treści Licencyjnych, niezbędnych do prowadzenia działalności nadawczej w ramach programów "Red Carpet TV", "Red Top TV oraz platformy streamingowej REDGO.

Umowa została zawarta na okres 3 lat. Spłata kredytu nastąpi w 36 miesięcznych ratach, począwszy od 31 października 2023 roku do 30 września 2026 r. Zgodnie z warunkami umowy w okresie od 31 października 2023 do 30 września 2024 spłacane będą tylko odsetki.

Oprocentowanie oparte jest o zmienną stawkę referencyjną WIBOR 3M powiększoną o marżę Banku w wysokości 3,00 p.p. Zabezpieczeniem spłaty zobowiązań wynikających z Umowy są: weksel własny wystawiony przez Spółkę oraz poręczenia większościowego akcjonariusza Spółki i podmiotu kontrolującego tego akcjonariusza.

Pozostałe główne warunki finansowe kredytu inwestycyjnego nie odbiegają od powszechnie stosowanych warunków rynkowych w tego rodzaju umowach

19 października 2023 - opublikowanie ogłoszenia Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji zawierającego listę wnioskodawców ubiegających się o udzielenie koncesji na rozpowszechnianie programu telewizyjnego w sposób cyfrowy rozsiewczy naziemny w ogólnopolskim multipleksie telewizyjnym MUX-8.

Zgodnie z ogłoszeniem wnioski o udzielenie koncesji na rozpowszechnianie programu telewizyjnego o charakterze wyspecjalizowanym, w sposób cyfrowy rozsiewczy naziemny w ogólnopolskim multipleksie telewizyjnym MUX-8, złożyły następujące podmioty:

1. RED CARPET TV Sp. z o.o. (dedykowany podmiot zależny Emitenta) - program „RCTV”.
2. RED CARPET TV Sp. z o.o. (dedykowany podmiot zależny Emitenta) - program „CTV9”.

¹ Emitent, poprzez podmiot zależny zgłosił do konkursu ogłoszonego przez KRRiT dwie propozycje wyspecjalizowanych programów. Oferta programowa przygotowana została z uwzględnieniem oczekiwań widzów wyrażanych w wielu różnych badaniach prowadzonych w ostatnim okresie. Oferta programowa nowego kanału będzie połączeniem pozycji filmowo-serialowych, filmów i serii dokumentalnych oraz audycji edukacyjnych i poradniczych.

7 grudnia 2023 - udostępnienie programu Red Carpet TV abonentom największej najnowocześniejszej Platformy streamingowej w Wielkiej Brytanii CHANNELBOX FREEVIEW, docierającej do 18 mln gospodarstw domowych, co stanowi 95 proc. wszystkich gospodarstw domowych. W pierwszym etapie oferta Red Carpet TV skierowana jest do polskojęzycznej grupy odbiorców stanowiących ok. 2,5 mln osób.

CHANNELBOX FREEVIEW jako jedyna platforma obsługuje technologię dynamicznego wstawiania reklam targetowanych DAI. Sprzedaż czasu reklamowego w kanałach CHANNELBOX jest realizowana przez wiodący w UK Dom Mediowy.

20 grudnia 2023 - podjęcie przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji uchwały o udzieleniu dla spółki zależnej RED CARPET TV Sp. z o.o. koncesji na rozpowszechnianie programu telewizyjnego w sposób cyfrowy rozsiewczy naziemny w ogólnopolskim multipleksie MUX-8, o charakterze wyspecjalizowanym filmowo-dokumentalnym pod nazwą CTV9.

30 stycznia 2023 - udzielenie przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji, koncesji nr 859/2024-T dla Spółki zależnej Emitenta na rozpowszechnianie programu telewizyjnego w sposób cyfrowy rozsiewczy naziemny w ogólnopolskim multipleksie MUX-8, o charakterze wyspecjalizowanym filmowo-dokumentalnym pod nazwą "CTV9". Koncesja została udzielona Spółce na okres 10 lat to jest do 29 stycznia 2034 roku.

Oferta programowa nowego kanału będzie połączeniem pozycji filmowo-serialowych, filmów i serii dokumentalnych oraz audycji edukacyjnych i poradniczych. Propozycja programowa jest adresowana do szerokiego kręgu odbiorców zarówno pod względem wieku, jak również wykształcenia, czy też miejsca zamieszkiwania. Program oferowany będzie odbiorcom bezpłatnie.

Rozpowszechnianie programu powinno nastąpić nie później niż 2 miesiące od daty udzielenia koncesji.

Opłata za udzielenie koncesji w wysokości 17 852 161 zł (siedemnaście milionów osiemset pięćdziesiąt dwa tysiące sto sześćdziesiąt jeden złotych 00/100) płatna będzie w 10 rocznych ratach. Program oferowany będzie odbiorcom bezpłatnie.

Uzyskanie koncesji na nadawanie Programu za pośrednictwem Ogólnopolskiego Multipleksu MUX-8 pozwoli na zapewnienie pełnego ogólnopolskiego zasięgu technicznego dla kanału TV.

Otwarta ekspozycja na klienta posiadającego wyłącznie telewizję naziemną pozwala na osiągnięcie 10-krotnie większych wskaźników oglądalności telewizji linearnej oraz minimum 10-krotnie większych wskaźników ratingowych przeliczanych bezpośrednio na przychody ze sprzedaży czasu reklamowego oraz sponsoringu, co będzie miało znaczący wpływ na przychody Emitenta.

Perspektywy rynku

W 2023 roku polski rynek rozrywki i mediów będzie wart ponad 48 mld zł, co plasuje Polskę na pozycji lidera w regionie Europy Środkowo-Wschodniej (CEE) jeżeli chodzi o wartość przychodów z tego sektora.

W latach 2022-2027 średnioroczne tempo wzrostu przychodów z rynku E&M (rozrywki i mediów) w Polsce będzie wyższe od tego na świecie i wyniesie 4,6 proc., podczas gdy globalnie sektor rok do roku będzie wzrastał o 3,6 proc.

Przychody z branży telewizyjnej stanowią ¼ przychodów całego rynku rozrywki i mediów.

Wejście na polski rynek podmiotów takich jak NETFLIX, DISNEY, HBO Max, VIAPLAY, Platform streamingowych VOD, w tym SKYSHOWTIME z produkcjami studia Paramount potwierdzają bardzo wyraźnie tendencje rynkowe i utrwalenie nowego modelu rynku mediów telewizyjnych z pierwszoplanową rolą platform VOD/OTT.

Z kolei utrwalający się trend „odpływu” subskrybentów z tradycyjnych sieci kablowych i jednocześnie wzrost użytkowników platform streamingowych VOD/OTT zmieniają model dystrybucji treści telewizyjno - contentowych.

Kolejnym naturalnym trendem rynkowym dodatkowo wzmacniającym wcześniej wymienione jest zmiana modelu oferowania treści reklamowych odbiorcom w ramach telewizji linearnej i wprowadzanie technologii DAI (reklam targetowanych).

Szacuje się, że wprowadzenie tego rodzaju reklam zwiększy przychody rynkowe o 15-20%. Strategia rynkowa Red Carpet Media Group SA wpisuje się w pełni we wszystkie te trendy rynkowe.

Szacunki związane ze wzrostem rynku VOD/OTT w najbliższych latach - globalna roczna wartość rynkowa produkcji i dystrybucji treści video na poziomie 570 mld \$, wartość polskiego rynku tradycyjnej telewizji to 12 mld zł.

Od 2019 roku polski rynek OTT wzrósł ponad dwukrotnie. W roku 2023 rynek OTT wart był ponad 4,8 mld zł, z czego prawie 98% przychodów wynika z subskrypcji VOD (przychody z subskrypcji VOD wyniosą w Polsce 4,7 mld PLN, z penetracją rynku na poziomie 44%)

Światowy rynek telewizyjnych Platform FAST (2022- 6,9 mld \$, 2023- 28 mld \$)

Postępujące rynkowe procesy migracji widowni telewizji linearnej z sieci kablowych na Platformy FAST, z jednoczesnym dynamicznym rozwojem tych ostatnich również poza obszarem Północnoamerykańskim, tworzą rynek w którym telewizja linearna przestaje mieć charakter lokalny ograniczony tylko do konkretnego rynku.

Rozwiązania technologiczne pozwolą już w najbliższych miesiącach wyposażyć oferowane programy telewizyjne w możliwość tłumaczenia dialogów na dowolne języki, co otworzy dalsze możliwości ekspansji rynkowej. Stosowane obecnie rozwiązania insertowania reklam DAI na etapie „ostatniej mili” umożliwi swobodne komercyjne eksploatawanie tego samego programu na wielu różnych rynkach.

Ta rewolucyjna zmiana w zakresie komercjalizowania telewizji linearnej, w połączeniu ze zintegrowaną Platformą streamingową VOD, czyni z nich nowoczesne narzędzia komercyjnej dystrybucji treści video-filmowych, dostosowane do wyzwań współczesnych czasów oraz oczekiwań odbiorców. Kanały nowej generacji (FAST) dostępne przez internet rewolucjonizują branżę streamingową na całym świecie i trend nie omija lokalnego polskiego rynku. W styczniu tego roku Warner właściciel Grupy TVN oraz Platformy Player poinformował o starcie aż 15 kanałów telewizyjnych dedykowanych Platformom FAST. Jest to bez wątpienia potwierdzenie trendu rynkowego który zaczyna pojawiać się również w kraju.

5. Organy zarządzające i nadzorujące Spółki

Zarząd Emitenta

Skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień publikacji raportu:

Laura Nowakowska - Prezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym zmiany w składzie Zarządu Emitenta nie wystąpiły.

Rada Nadzorcza Emitenta

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 roku i na dzień publikacji raportu:

1. Leszek Kułak - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Ludwik Sobolewski - Członek Rady Nadzorczej

3. Tomasz Supeł - Członek Rady Nadzorczej
4. Renata Nowicka- Kułak - Członek Rady Nadzorczej
5. Wiesław Kułak - Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta nie wystąpiły.

6. Jeżeli Emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych - stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych za okres objęty niniejszym raportem.

7. W przypadku gdy dokument informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

8. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności

W okresie sprawozdawczym Emitent nie podejmował działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją (z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów).

Podmioty zależne od Emitenta na dzień 31 grudnia 2023 roku:

Firma:	RED CARPET TV SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Warszawa
Przedmiot działalności:	Nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych
KRS:	0001060178
Kapitał zakładowy:	50 000 zł
Liczba i wartość nominalna udziałów:	1 000 udziałów o łącznej wartości 50 000 zł
Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym:	26 września 2023 roku
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	100% udziałów w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Firma:	RED CARPET MEDIA GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Warszawa
Przedmiot działalności:	Nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych
KRS:	0001059624
Kapitał zakładowy:	50 000 zł
Liczba i wartość nominalna udziałów:	1 000 udziałów o łącznej wartości 50 000 zł
Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym:	26 września 2023 roku
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	100% udziałów w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

10. W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Emitent nie sporządzał skonsolidowanych sprawozdań finansowych obejmujących IV kwartał 2023 roku z uwagi na fakt, iż na dzień bilansowy 31 grudnia 2023 roku brak jest istotności danych finansowych RED CARPET TV Sp. z o.o. oraz RED CARPET MEDIA GROUP Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości).

11. W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe spółek zależnych nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego

Wybrane dane finansowe RED CARPET TV Sp. z o.o. za okres 01.10.2023 -31.12.2023

Bilans (zł)	31.12.2023
Aktywa razem	50 000,00
Kapitał własny	50 000,00
Należności długoterminowe	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	50 000,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00
Rachunek zysków i strat (zł)	01.10.2023 – 31.12.2023
Przychody netto ze sprzedaży	0,00
Amortyzacja	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	0,00

Zysk(strata) z działalności operacyjnej	0,00
Zysk (strata) brutto	0,00
Zysk (strata) netto	0,00

*Wybrane dane finansowe RED CARPET MEDIA GROUP Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
za okres 01.10.2023 – 31.12.2023*

Bilans (zł)	31.12.2023
Aktywa razem	50 000,00
Kapitał własny	50 000,00
Należności długoterminowe	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	50 000,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00

Rachunek zysków i strat (zł)	01.10.2023 – 31.12.2023
Przychody netto ze sprzedaży	0,00
Amortyzacja	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	0,00
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	0,00
Zysk (strata) brutto	0,00
Zysk (strata) netto	0,00

12. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu na dzień sporządzenia raportu

Akcionariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie akcji (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Leszek Kułak*	302 027	302 027	64,95 %	64,95 %
Renata Nowicka Kułak**	23 550	23 550	5,06 %	5,06 %
Pozostali***	139 423	139 423	29,99 %	29,99 %
Suma	465 000	465 000	100,00%	100,00%

* wraz z KLL sp. z o.o., podmiotem zależnym pod Pana Leszka Kułaka oraz Red Carpet Technologies Sp. z o.o., podmiotem pośrednio zależnym od Pana Leszka Kułaka, które posiadają łącznie 294 027 akcji Emitenta

** wraz z SMS4YOU Sp. z o.o., podmiotem zależnym od Pani Renaty Nowickiej - Kułak, będącym w posiadaniu 20 323 akcji Emitenta

*** w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO

13. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 grudnia 2023 roku spółka Red Carpet Media Group SA w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 3 osoby na podstawie umowy o pracę oraz 31 osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

14. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

Bilans Emitenta

(w zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2023 r.	Na dzień 31.12.2022 r.
A. Aktywa trwałe	17 264 742,77	11 481 977,27
I. Wartości niematerialne i prawne	5 204 298,88	5 056 691,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 204 298,88	5 056 691,55
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 768,51	19 010,94
1. Środki trwałe	19 768,51	19 010,94
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	4 888,80	4 888,80
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	4 888,80	4 888,80
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 035 786,58	6 401 385,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 436,80	54 436,80
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 981 349,78	6 346 949,18
B. Aktywa obrotowe	7 772 268,24	5 079 647,15
I. Zapasy	131 940,63	15 293,75
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	131 940,63	15 293,75
II. Należności krótkoterminowe	3 507 158,73	1 294 720,69
1. Należności od jednostek powiązanych	423 435,48	510 120,74
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 083 723,25	784 599,95
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 112 843,13	3 752 382,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 112 843,13	3 752 382,71
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 325,75	17 250,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	25 037 011,01	16 561 624,42

A. Kapitał (fundusz) własny	15 798 384,16	11 717 881,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	465 000,00	465 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 248 178,79	8 317 867,80
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	4 312 426,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 702,58	4 702,58
VI. Zysk (strata) netto	4 080 496,02	2 930 310,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 238 626,85	4 843 743,05
I. Rezerwy na zobowiązania	456 865,40	456 865,40
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 117,00	3 117,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	453 748,40	453 748,40
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 569 845,47	4 110 561,67
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	723 289,32	3 828,66
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 846 556,15	4 106 733,01
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	211 915,98	276 315,98
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	211 915,98	276 315,98
PASYWA RAZEM	25 037 011,01	16 561 624,42

Rachunek zysków i strat Emitenta

(w zł)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 109 177,30	2 506 528,42	11 741 063,16	9 133 855,45
I. Przychody ze sprzedaży produktów	3 109 177,30	2 506 528,42	11 741 063,16	9 133 855,45
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 911 427,69	1 749 612,80	6 814 708,54	5 669 670,87
I. Amortyzacja	251 832,30	238 452,93	993 949,83	624 935,63
II. Zużycie materiałów i energii	10 201,95	3 916,42	25 519,92	15 499,49
III. Usługi obce	1 618 932,11	1 491 861,25	5 723 389,43	4 973 774,58
IV. Podatki i opłaty	13 261,00	5 010,00	23 990,20	13 879,39
V. Wynagrodzenia	11 191,01	0,00	35 656,34	27 724,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 131,27	7 658,28	2 131,27	7 658,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	- 4 062,23	2 713,92	2 131,27	6 199,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 071,55	0,00	10 071,55	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 197 749,61	756 915,62	4 926 354,62	3 464 184,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	11,12	0,00	13,00	0,66
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	11,12	0,00	13,00	0,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	30 000,00	252 002,00	47 100,93	252 002,93
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	30 000,00	252 002,00	47 100,93	252 002,93
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 167 760,73	504 913,62	4 879 266,69	3 212 182,31
G. Przychody finansowe	75 419,44	66 417,96	47 668,34	186 342,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	103,16	39 909,79	4 811,16	47 678,07
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	75 316,28	26 508,17	42 857,18	138 664,87
H. Koszty finansowe	156 161,40	120 848,79	144 257,24	146 491,26
I. Odsetki	94 586,52	47 413,39	144 257,24	73 055,86
II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	61 574,88	73 435,40	0,00	73 435,40
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 087 018,77	450 482,79	4 782 677,79	3 252 033,99
J. Podatek dochodowy	0,00	81 052,00	702 175,00	321 723,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 087 018,77	369 430,79	4 080 502,79	2 930 310,99

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

(w zł)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 087 018,77	369 430,79	4 080 502,79	2 930 310,99
II. Korekty razem	-1 911 853,42	999 482,46	-5 025 452,67	-2 552 080,42
1. Amortyzacja	251 832,30	238 452,93	993 949,83	624 935,63
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-36 511,86	0,00	-36 511,86
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	328 554,40	0,00	328 554,40
6. Zmiana stanu zapasów	-1 698,75	-14 363,92	-116 647,78	-9 881,92
7. Zmiana stanu należności	-1 045 845,37	726 960,60	-2 212 438,04	-834 794,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 116 141,60	1 414 489,22	611 303,42	984 558,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	2 328,47	-4 301 620,10	-434 672,85
10. Inne korekty	0,00	-1 660 427,38	0,00	-3 174 268,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-824 834,65	1 368 913,25	-944 949,88	378 230,57
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	648 679,52
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	648 679,52
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	723 170,00	1 844 931,02	1 273 220,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	405 170,00	400 539,95	405 170,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1 140 071,07	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	318 000,00	304 320,00	868 050,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-723 170,00	-1 844 931,02	-624 540,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	2 357 215,91	620 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	1 971 915,91	400 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	385 300,00	220 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	504 000,00	534 175,05	829 166,21
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	400 000,00	94 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	220 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	129 641,88	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	4 533,17	11 166,21
9. Inne wydatki finansowe	0,00	504 000,00	0,00	504 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-504 000,00	1 823 040,86	-209 166,21

D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-824 834,65	141 743,25	-966 840,04	-455 476,12
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-824 834,65	141 743,25	-966 840,04	-455 476,12
F. Środki pieniężne na początek okresu	724 197,94	227 001,01	368 744,26	824 220,38
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	194 584,68	368 744,26	194 584,68	368 744,26

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

(w zł)

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 711 365,39	10 368 474,21	11 717 881,37	8 925 144,38
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 711 365,39	10 368 474,21	11 717 881,37	8 925 144,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	465 000,00	465 000,00	465 000,00	415 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	465 000,00	465 000,00	465 000,00	465 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 317 867,80	8 317 867,80	8 317 867,80	931 983,49
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 930 310,99	0,00	2 930 310,99	7 385 884,31
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 248 178,79	8 317 867,80	11 248 178,79	8 317 867,80
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	-4 500 000,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 935 013,57	4 702,58	2 935 013,57	3 078 160,89
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 935 013,57	4 702,58	2 935 013,57	3 078 160,89
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 935 013,57	4 702,58	2 935 013,57	3 078 160,89
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 935 013,57	4 702,58	2 935 013,57	4 702,58
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 702,58	4 702,58	4 702,58	4 702,58
6. Wynik netto	1 087 018,77	369 430,79	4 080 502,79	2 930 310,99
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 798 384,16	11 717 881,37	15 798 384,16	11 717 881,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 798 384,16	11 717 881,37	15 798 384,16	11 717 881,37

15. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- 1.1. Wartość stanu końcowego środków pieniężnych w walutach obcych, wycenia się według średniego kursu NBP na dzień wyceny.
- 1.2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - 1.2.1 Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000 zł:
 - amortyzację wartości niematerialnych i prawnych, o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania,
 - wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej,
 - wartości niematerialne i prawne w postaci filmów, przekazuje się do użytkowania po dokonaniu "lokalizacji na rynek polski" ich wartość początkowa może być niższa niż 10 000 zł do czasu przekazania do użytkowania filmy ujmowane są jako Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.
 - 1.2.2 Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000 zł:
 - amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania, dłuższym niż rok i wartości początkowej nie wyższej niż 10 000 zł, są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów,
 - do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji,
 - obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze - stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych,
 - odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości, w takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego, o jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego, w przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej, w sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
- 1.3. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.
- 1.4. Udziały (akcje) własne - według cen nabycia.
- 2.1. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

- 2.2. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.
- 2.3. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.
- 2.4. Rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- 2.5. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych - w wartości nominalnej.
- 3.1. Pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku finansowego

1. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami sprzedaży usług, bez podatku od towarów i usług, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością poniesionych od początku roku obrotowego kosztów operacyjnych i pozostałych kosztów operacyjnych.
2. Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu: dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu: odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych.
3. Na wynik finansowy netto jednostki wpływają obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na inny dzień bilansowy. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- dodatkowych informacji i objaśnień,
- zestawienia zmian w kapitałach,
- rachunku przepływów pieniężnych.

Spółka stosuje porównawczy układ rachunku zysków i strat. Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach. Zarząd Spółki sporządza za każdy rok obrotowy sprawozdanie z działalności spółki.

Warszawa, dnia 14 lutego 2024 roku

Laura Nowakowska
Prezes Zarządu
Red Carpet Media Group SA