



**PMPG
POLSKIE
MEDIA SA**



**SKONSOLIDOWANY
RAPORT
KWARTALNY
ZA III KWARTAŁ
2023**

wprost | CZŁOWIEK ROKU | wprost

SkE
AWARDS

Innowatory
wprost

orły
wprost

DO
RZECZY



HISTORIA
RZECZY

100 %
polski
produkt

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE:	4
1 WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	4
2 WYBRANE DANE FINANSOWE EMITENTA	5
3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	6
4 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	7
5 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	7
6 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
7 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	9
7.1 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	9
7.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2022 R.	10
7.3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 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	14
8.4.2 ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY	15
8.4.3 SPÓŁKI WYŁĄCZONE Z KONSOLIDACJI	15
8.5 ISTOTNE DOKONANIA I CZYNNIKI KSZTAŁTUJĄCE WYNIKI FINANSOWE GRUPY	15
8.5.1 WAŻNE WYDARZENIA BIEŻĄCEGO KWARTAŁU	15
8.5.2 CZYNNIKI ZEWNĘTRZNE I WEWNĘTRZNE	15
8.5.3 PERSPEKTYWY W NAJBLIŻSZYCH KWARTAŁACH	16
8.6 CAŁKOWITE DOCHODY GRUPY	17
8.6.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ WYNIKI OPERACYJNE	17
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	22
8.7.9 INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKCIACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	22

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	23
8.8.1	ISTOTNE ZMIANY RACHUNKOWE	23
8.8.2	ZMIANY W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI	23
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 PRZEPIŁYWI 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	29
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE PMPG POLSKIE MEDIA S.A.		30
9	SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31
10	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	32
11	SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	32
12	RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	33
13	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	34
13.1	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	34
13.2	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2022 R.	35
13.3	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.	36
14	INFORMACJA DODATKOWA	37
14.1	INFORMACJE OGÓLNE	37
14.2	ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	37
14.3	ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH	37
14.4	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	38
14.5	ZMIANY AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM WEWNĄTRZ GRUPY	40
15	ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	41
16	OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI	41
PODPISY		42

WYBRANE DANE FINANSOWE:

1 WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE	W TYS. ZŁ	W TYS. ZŁ	W TYS. EUR	W TYS. EUR
	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R.	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R.
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	34 414	32 171	7 341	6 862
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	241	2 292	51	489
ZYSK (STRATA) NETTO	4 434	3 427	946	731
ZYSK (STRATA) NETTO PRZYPADAJĄCY NA JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ	4 486	3 469	957	740
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)	0,43	0,33	0,09	0,07
PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	127	2 753	27	587
PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	802	502	171	107
PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-1 206	-1 336	-257	-285
PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM	-277	1 920	-59	409
	30 WRZEŚNIA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.	30 WRZEŚNIA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.
AKTYWA, RAZEM	43 336	40 198	8 899	8 571
AKTYWA OBROTOWE	24 074	22 585	4 944	4 816
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 759	8 867	1 593	1 891
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	270	507	55	108
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	7 489	8 360	1 538	1 783
KAPITAŁ WŁASNY OGÓLEM	35 577	31 331	7 306	6 681
KAPITAŁ WŁASNY PRZYPADAJĄCY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	34 657	30 359	7 117	6 473
LICZBA AKCJI (W TYS. SZT.)	10 382	10 382	10 382	10 382
WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ PODSTAWOWA I ROZWODNIONA (W ZŁ/EUR)	3,34	2,92	0,69	0,62

2 WYBRANE DANE FINANSOWE EMITENTA

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	W TYS. ZŁ	W TYS. ZŁ	W TYS. EUR	W TYS. EUR
	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R.	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R.
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	19 960	21 009	4 258	4 481
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 336	3 859	285	823
ZYSK (STRATA) NETTO	3 685	7 815	786	1 667
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)	0,35	0,75	0,08	0,16
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 395	4 043	298	862
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-292	3 323	-62	709
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-1 116	-3 437	-238	-733
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM	-13	3 929	-3	838
	30 WRZEŚNIA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.	30 WRZEŚNIA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.
AKTYWA, RAZEM	40 708	38 047	8 359	8 112
AKTYWA OBROTOWE	14 403	12 991	2 958	2 770
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 276	4 114	673	877
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	62	143	13	30
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	3 215	3 971	660	847
KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM	37 431	33 933	7 686	7 235
LICZBA AKCJI (W TYS. SZT.)	10 382	10 382	10 382	10 382
WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ (W ZŁ/EUR)	3,61	3,27	0,74	0,70

3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30 WRZEŚNIA 2023 R.	30 CZERWCA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.	30 WRZEŚNIA 2022 R.
AKTYWA TRWAŁE	19 262	18 140	17 613	17 293
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	457	737	1 405	1 684
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	16	16	18	18
WARTOŚCI NIEMATERIALNE	11 533	11 538	11 549	11 558
INNE AKTYWA FINANSOWE	6 595	5 207	4 376	3 844
INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0	0	0
AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	661	642	265	189
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0	0	0
AKTYWA OBROTOWE	24 074	21 614	22 585	21 898
ZAPASY	183	251	437	224
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI, RMK	11 519	11 105	9 521	9 854
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	11 978	9 999	12 255	11 536
AKTYWA FINANSOWE	394	259	372	284
AKTYWA OBROTOWE INNE NIŻ PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	24 074	21 614	22 585	21 898
AKTYWA TRWAŁE ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
SUMA AKTYWÓW	43 336	39 754	40 198	39 191
KAPITAŁ WŁASNY (PRZYPISANY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ)	34 657	31 134	30 359	29 463
KAPITAŁ PODSTAWOWY	62 421	62 371	62 371	62 371
KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO	-67 971	-67 971	-67 971	-67 971
AKCJE WŁASNE	-2 609	-2 535	-2 422	-2 335
KAPITAŁ ZAPASOWY	41 332	32 127	34 163	34 543
KAPITAŁ REZERWOWY	3 072	3 072	3 072	3 072
ZYSKI ZATRZYMANE/ NIEPOKRYTE STRATY	-6 074	3 181	-3 305	-3 686
WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY	4 486	889	4 451	3 469
KAPITAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH	920	938	972	974
KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM	35 577	32 072	31 331	30 437
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	270	242	507	552
OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI	0	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	21	19	168	397
REZERWY	16	16	16	28
REZERWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	233	207	323	127
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	7 489	7 440	8 360	8 202
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA, RMB	6 710	6 540	6 587	6 563
BIEŻĄCA CZĘŚĆ OPROCENTOWANYCH KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK	0	0	90	135
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	353	624	1 056	1 119
PODATEK DOCHODOWY	170	34	380	180
REZERWY	256	242	247	205
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE INNE NIŻ ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	7 489	7 440	8 360	8 202
ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	7 759	7 682	8 867	8 754
SUMA PASYWÓW	43 336	39 754	40 198	39 191

4 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I PRODUKTÓW, W TYM:	34 414	32 171	11 664	10 320
KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	15 177	12 400	5 101	4 376
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	19 237	19 771	6 563	5 944
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	307	84	81	7
KOSZTY SPRZEDAŻY	9 867	9 220	3 115	3 415
KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	8 373	7 896	2 689	2 112
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 063	447	177	92
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	241	2 292	663	332
PRZYCHODY FINANSOWE	4 212	2 358	2 836	945
KOSZTY FINANSOWE	249	388	-254	78
ZYSK (STRATA) BRUTTO	4 204	4 262	3 753	1 199
PODATEK DOCHODOWY	-230	835	174	19
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	4 434	3 427	3 579	1 180
(STRATA) ZA ROK OBROTOWY Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	0	0	0	0
ZYSK /(STRATA) NETTO ZA ROK OBROTOWY	4 434	3 427	3 578	1 180
PRZYPADAJĄCE:				
AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	4 486	3 469	3 597	1 202
AKCJONARIUSZOM MNIEJSZOŚCIOWYM	-52	-42	-19	-22

ZYSK NA AKCJĘ	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.
Podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję	0,43	0,33
Podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,43	0,33
Podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	0	0
Rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję	0,43	0,33
Rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,43	0,33
Rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	0	0

5 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.
ZYSK (STRATA) NETTO	4 434	3 427	3 579	1 180
POZYCJE DO PRZEKWALIFIKOWANIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH	0	0	0	0
POZYCJE, KTÓRE NIE BĘDĄ PRZEKWALIFIKOWANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH	0	0	0	0
RAZEM INNE CAŁKOWITE DOCHODY	0	0	0	0
SUMA DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	4 434	3 427	3 579	1 180
CAŁKOWITE DOCHODY PRZYPADAJĄCE NA:			0	0
AKCJONARIUSZY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	4 486	3 469	3 597	1 202
AKCJONARIUSZY/UDZIAŁOWCÓW NIEKONTROLUJĄCYCH	-52	-42	-19	-22

6 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.
ZYSK/(STRATA) NETTO	4 434	3 427	3 577	1 179
KOREKTY RAZEM	-4 217	-127	-1 299	-2 011
AMORTYZACJA	1 218	948	353	259
ODSETKI I DYWIDENDY, NETTO	-141	-130	-49	-66
(ZYSK)/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-3 145	0	-1 918	0
(ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU NALEŻNOŚCI	-1 998	-1 299	618	1 207
(ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU ZAPASÓW	254	-66	68	33
ZWIĘKSZENIE/ (ZMNIJSZENIE) STANU ZOBOWIĄZAŃ Z WYJĄTKIEM KREDYTÓW I POŻYCZEK	-268	646	-386	-3 059
ZMIANA STANU REZERW	-138	-198	15	-340
POZOSTAŁE	2	-28	0	-45
GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	216	3 300	2 278	-832
ZAPŁACONY PODATEK DOCHODOWY	-89	-547	-34	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	127	2 753	2 244	-832
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	0	0	0	0
NABYCIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	-253	-111	-68	-24
SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	0	1 248	0	1 248
NABYCIE NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	0	0	0	0
SPRZEDAŻ AKTYWÓW FINANSOWYCH	3 979	397	2 807	52
NABYCIE AKTYWÓW FINANSOWYCH	-2 856	-1 032	-1 759	-95
ODSETKI OTRZYMANE	0	0	0	0
DYWIDENDY OTRZYMANE	0	0	0	0
SPŁATA UDZIELONYCH POŻYCZEK	0	0	0	0
UDZIELENIE POŻYCZEK	0	0	0	0
POZOSTAŁE	-68	0	0	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	802	502	980	1 181
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	-782	-792	-521	-263
WPŁYWY Z TYTUŁU ZACIĄgniĘCIA POŻYCZEK/KREDYTÓW	0	0	-604	0
SPŁATA POŻYCZEK/KREDYTÓW	-90	-135	0	-45
DYWIDENDY ZAPŁACONE	0	-238	0	-238
ODSETKI ZAPŁACONE	-146	0	-46	0
POZOSTAŁE	-187	-170	-74	-85
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-1 206	-1 336	-1 244	-630
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (bez różnic)	-277	1 920	1 979	-281
RÓŻNICE KURSOWE NETTO	0	0	0	0
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-277	1 920	1 979	-281
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA POCZĄTEK OKRESU	12 255	9 617	9 999	11 818
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	11 978	11 536	11 978	11 536

7 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

7.1 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 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	971	31 330
ZYSK (STRATA)							4 486	4 486	-52	4 434
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU							4 486	4 486	-52	4 434
PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE						4 451	-4 451	0		0
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO				7 169		-7 219		-50		-50
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-187					-187		-187
ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH								0		0
ZWIĘKSZENIE (ZMNIEJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY	50							50		50
ZMNIEJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO								0		0
INNE ZMIANY								0		0
SUMA ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	50	0	-187	7 169	0	-2 769	35	4 298	-52	4 247
NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2023 ROKU	62 421	-67 971	-2 609	41 332	3 072	-6 074	4 486	34 657	920	35 577

7.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2022 R.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2022 R.	KAPITAŁ PODSTAWOWY	KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO	AKCJE WŁASNE	KAPITAŁ ZAPASOWY	KAPITAŁ REZERWOWY	ZYSKI ZATRZYMANE/ (STRATY) NIEPOKRYTE	WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY	KAPITAŁ PRZYNALEŻNY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	UDZIAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH	KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM
NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2022 ROKU	62 371	-67 971	-2 164	34 543	3 072	-7 537	4 087	26 401	1 015	27 416
ZYSK (STRATA)							4 451	4 451	-44	4 407
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU	0	0	0	0	0	0	4 451	4 451	-44	4 407
PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE						3 852		3 852		3 852
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO							-4 087	-4 087	0	-4 087
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-258					-258		-258
ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH								0		0
ZWIĘKSZENIE (ZMNIEJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY				-380		380		0		0
ZMNIEJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO						0		0		0
INNE ZMIANY								0		0
SUMA ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	0	0	-258	-380	0	4 232	364	3 958	-44	3 914
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 ROKU	62 371	-67 971	-2 422	34 163	3 072	-3 305	4 451	30 359	971	31 330

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

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

8 INFORMACJA DODATKOWA

8.1 INFORMACJE OGÓLNE

Prezentowane skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PMPG Polskie Media obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 30 września 2023 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2022 roku do 30 września 2022 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za trzy kwartały 2023 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 2023 roku, został przedstawiony w sprawozdaniu rocznym za 2022 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 trzecim kwartale 2023 r.:

W okresie sprawozdawczym zaszła następująca zmiana w składzie Zarządu:

W dniu 28 lipca 2023 r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu złożyła Pani Agnieszka Jabłońska. Rezygnacja była skuteczna z końcem dnia 31 lipca 2023 r.

Na dzień 30.09.2023 r. skład Zarządu PMPG S.A. przedstawiał się następująco:

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

Na dzień 30.09.2023 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 30 września 2023 roku w skład Grupy Kapitałowej wchodziła spółka dominująca PMPG Polskie Media S.A. oraz następujące spółki zależne i stowarzyszone:

JEDNOSTKA	SIEDZIBA	ZAKRES DZIAŁALNOŚCI	PROCENTOWY UDZIAŁ GRUPY W KAPITALE	
			30.09.2023 R.	31.12.2022 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				
BECOLOUR SP. Z O.O. W LIKWIDACJI (1)	WARSZAWA	DZIAŁALNOŚĆ POLIGRAFICZNA	60,00%	60%
REDDEERGAMES SP. Z O.O.	SZCZECIN	DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE GIER KOMPUTEROWYCH, WYDAWANIA KSIĄŻEK, GAZET, CZASOPISM I WYDAWNICTW PERIODYCZNYCH	18,42%	18,42%
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%

*Pośrednio – poprzez posiadanie udziałów w spółce Concert Film Sp. z o.o.

**Pośrednio – poprzez posiadanie udziałów w spółce B-8 International A.G.

Na dzień 30 września 2023 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadany przez Grupę w podmiotach zależnych jest równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek.

8.4.2 ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY

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

W dniu 25 sierpnia 2023 roku kapitał zakładowy spółki Orle Pióro Sp. z o.o. uległ podwyższeniu z kwoty 50.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych) do kwoty 100.000,00 zł (słownie: sto tysięcy złotych) w wyniku podwyższenia wartości nominalnej udziałów z kwoty 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) do kwoty (słownie: sto tysięcy złotych).

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego wystąpiły następujące zmiany w strukturze posiadanych akcji i udziałów:

W dniu 3 października 2023 roku z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, po przeprowadzeniu likwidacji zainicjowanej uchwałą zgromadzenia wspólników, wykreślona została spółka Becolour Sp. z o.o. z siedzibą w Piasecznie.

8.4.3 SPÓŁKI WYŁĄCZONE Z KONSOLIDACJI

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

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

8.5 ISTOTNE DOKONANIA I CZYNNIKI KSZTAŁTUJĄCE WYNIKI FINANSOWE GRUPY

8.5.1 WAŻNE WYDARZENIA BIEŻĄCEGO KWARTAŁU

W okresie sprawozdawczym ani po jego zakończeniu nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Spółki.

8.5.2. CZYNNIKI ZEWNĘTRZNE I WEWNĘTRZNE

Sytuacja ogólnogospodarcza

W okresie sprawozdawczym gospodarka krajowa urosła nieznacznie w stosunku do II kwartału br., a także porównując ją rok do roku. Według szacunku Głównego Urzędu Statystycznego Produkt krajowy brutto (PKB) w Polsce niewyrównany sezonowo w III kwartale 2023 roku zwiększył się o 0,4% rok do roku. PKB wyrównany sezonowo (w cenach stałych przy roku odniesienia 2015) w III kwartale 2023 roku wzrósł natomiast realnie o 1,4% w porównaniu z poprzednim kwartałem. Wzrost cen w okresie sprawozdawczym wprawdzie wyhamował, jednakże inflacja wciąż utrzymywała się na wysokim poziomie.

Ceny towarów i usług konsumpcyjnych w lipcu 2023 r. w porównaniu z analogicznym miesiącem ub. roku wzrosły o 10,8% (przy wzroście cen usług – o 11,3% i towarów – o 10,6%), w sierpniu 2023 r. było to 10,1% (przy wzroście cen usług – o 11,1% i towarów – o 9,8%), a we wrześniu 8,2% (przy wzroście cen usług – o 9,7% i towarów – o 7,6%).

W okresie sprawozdawczym oraz tuż po jego zakończeniu Rada Polityki Pieniężnej zdecydowała się na obniżenie stóp procentowych.

Pomimo wzrostu PKB w okresie sprawozdawczym i przyhamowaniu inflacji, wskaźniki wciąż informują o niekorzystnej sytuacji gospodarczej. Jest ona skutkiem wielu czynników, ale w szczególności tych o charakterze międzynarodowym. Gospodarki światowe nie zdążyły jeszcze wyjść z problemów, które powstały podczas pandemii koronawirusa, a już konflikty zbrojne (Ukraina-Rosja, a ostatnio Izrael-Hamas oraz kraje Afryki Środkowej) i napięcia w stosunkach (USA-Chiny) doprowadziły do kolejnych, powodując niepewność na rynkach.

Negatywne skutki wyżej opisanej sytuacji dotyczą coraz więcej przedsiębiorstw oraz gospodarstw domowych i wpływają na ograniczanie wydatków, inwestycji, zatrudnienia.

W obecnej sytuacji trudno jest przewidzieć jaka będzie kondycja przedsiębiorstw w nadchodzących kwartałach, należy jednak brać pod uwagę, że istnieje wysokie ryzyko dalszego pogarszania sytuacji gospodarczej.

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. Szacunki wskazują, że w całym roku 2023 wartość rynku reklamy w Polsce wzrośnie o ok. 2-4% w stosunku do roku 2022. W ocenie Spółki w III kwartale 2023 roku rynek reklamy w Polsce odnotował wzrost względem analogicznego okresu roku 2022 wynoszący dwukrotność prognoz dla całego roku 2023. Wpływ na ożywienie rynku reklamy w trzecim kwartale br. miały przede wszystkim wybory parlamentarne. W szczególności wzrosły wydatki na reklamę telewizyjną, w internecie oraz reklamę zewnętrzną. W ocenie Spółki nie wzrosły wydatki na reklamę w magazynach.

Kursy walut

Mają wpływ na koszty działalności Grupy Kapitałowej, gdyż część zakupów dla działalności wydawniczej odbywa się w euro. Wg danych NBP średni kurs EUR/zł za pierwsze dziewięć miesięcy 2023 roku (liczony jako średnia z ostatnich dni miesiący) wyniósł 4,5773 zł.

8.5.3 PERSPEKTYWY W NAJBLIŻSZYCH KWARTAŁACH

W kolejnych okresach roku 2023 i 2024 Emitent skupi się na rozwoju zasobów będących w jego posiadaniu, w szczególności na:

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

8.6 CAŁKOWITE DOCHODY GRUPY

8.6.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ WYNIKI OPERACYJNE

Skonsolidowane dane finansowe	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.	ZMIANA %
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	34 414	32 171	7%
ZYSK(STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	19 237	19 771	-3%
EBIT	241	2 292	-89%
EBITDA	1 459	3 240	-55%
ZYSK(STRATA) BRUTTO	4 204	4 262	-1%
ZYSK(STRATA) NETTO NA ROK OBROTOWY	4 434	3 427	29%

W pierwszych trzech kwartałach 2023 roku Grupa Kapitałowa PMPG osiągnęła przychody ze sprzedaży usług, towarów i produktów na poziomie 34,4 mln zł. Osiągnięty przychód jest o 7% wyższy względem roku 2022.

Koszt własny sprzedaży był wyższy o 2,8 mln zł r/r, którego zwiększenie było bezpośrednio związane ze wzrostem poziomu przychodów oraz wzrostem inflacji r/r.

Koszty sprzedaży wzrosły o 0,6 mln zł a w obszarze kosztów ogólnego zarządu zanotowano wzrost o 0,5 mln zł.

Grupa zamknęła pierwsze trzy kwartały br. zyskiem EBITDA na poziomie 1,5 mln zł.

Zysk netto w wysokości 4,4 mln zł był wyższy o 1,0 mln zł r/r i wynikał z osiągniętego zysku na działalności finansowej.

Uzyskany wynik na działalności finansowej był rezultatem odwrócenia odpisów aktualizujących aktywa finansowe, które zostały w 2023 roku spłacone przez wierzycieli. Odwrócenie odpisu dotyczyło spółki powiązanej Capital Point sp. z o.o. zaś łączna kwota spłat wyniosła 2,8 mln zł.

8.6.2 PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

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

W ujęciu geograficznym Grupa prowadzi działalność na terenie Polski.

8.6.3 SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

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

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

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

8.6.5 STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE REALIZACJI WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ

Emitent nie publikował prognoz skonsolidowanych wyników finansowych Emitenta.

8.7 SYTUACJA FINANSOWA GRUPY

8.7.1 WAŻNIEJSZE ZMIANY AKTYWÓW I PASYWÓW GRUPY

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30 WRZEŚNIA 2023	31 GRUDNIA 2022	ZMIANA%	30 WRZEŚNIA 2022	ZMIANA%
AKTYWA	43 336	40 198	8%	39 191	11%
AKTYWA TRWAŁE	19 262	17 613	9%	17 293	11%
AKTYWA OBROTOWE	24 074	22 585	7%	21 898	10%
PASYWA	43 336	40 198	8%	39 191	11%
KAPITAŁ WŁASNY	35 577	31 331	14%	30 437	17%
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	270	507	-47%	552	-51%
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	7 489	8 360	-10%	8 202	-9%

W okresie pierwszych dziewięciu miesięcy 2023 r. Grupa Kapitałowa PMPG odnotowała wzrost aktywów o 3,1 mln zł. Główną pozycją wpływającą na zmianę było zwiększenie stanu innych aktywów finansowych o 2,2 mln zł przy jednoczesnym wzroście o 2,0 mln zł stanu należności z tytułu dostaw i usług i spadku o 0,9 mln zł w pozycji rzeczowych aktywów trwałych.

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 trzeciego kwartału 2023 roku wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego wyniosła 661 tys. zł zaś rezerwy 233 tys. zł.

Odpisy aktualizujące wartość należności handlowych

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

Sprawy sporne

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

8.7.4 ZMIANY AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM WEWNĄTRZ GRUPY

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

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

Grupa nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI	30 WRZEŚNIA 2023	31 GRUDNIA 2022
AKTYWA FINANSOWE	3 896	7 095
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	229	227
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2 295	2 297
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE	1 031	1 303
INNE AKTYWA	0	0

8.7.7 INFORMACJA O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

REZERWY	30 WRZEŚNIA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.	30 WRZEŚNIA 2022 R.
DŁUGOTERMINOWE	16	16	28
- ŚWIADCZENIA PO OKRESIE ZATRUDNIENIA	16	16	28
KRÓTKOTERMINOWE	256	247	205
- REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	256	247	205
- POZOSTAŁE	0	0	0
REZERWY RAZEM	272	264	233

REZERWY	30 WRZEŚNIA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.	30 WRZEŚNIA 2022 R.
WARTOŚĆ NA POCZĄTEK OKRESU	282	247	247
- DŁUGOTERMINOWE	16	28	28
- KRÓTKOTERMINOWE	266	219	219
ZWIĘKSZENIA	14	93	13
- ZAWIĄZANIE	14	93	13
ZMNIEJSZENIA	-23	-76	-28
- ROZWIĄZANIE	-13	-53	-28
- WYKORZYSTANIE	-10	-23	0
WARTOŚĆ NA KONIEC OKRESU	272	264	233
- DŁUGOTERMINOWE	16	16	28
- KRÓTKOTERMINOWE	256	247	205

8.7.8 INFORMACJA O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Grupa rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione. Na koniec trzeciego kwartału 2023 roku wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego wyniosła 661 tys. zł zaś rezerwy 233 tys. zł.

8.7.9 INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKCIACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

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

8.7.10 INFORMACJA O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W 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 WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI

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

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

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

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

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

8.8 ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM ORAZ DYWIDENDY

8.8.1 ISTOTNE ZMIANY RACHUNKOWE

W pierwszych trzech kwartałach 2023 roku Grupa nie dokonała istotnych zmian rachunkowych.

8.8.2 ZMIANY W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNA CZNYCH PAKIETÓW AKCJI

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

AKCJONARIUSZE O ZNA CZĄCYM 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	920 681	8,86%/ 8,87%
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 zachodziły zmiany stanu posiadania akcji wśród akcjonariuszy posiadających akcje stanowiące co najmniej 5% udziału w głosach na walnym zgromadzeniu Emitenta.

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

ZARZĄD PMPG S.A.	AKTUALNA LICZBA POSIADANYCH AKCJI	LICZBA POSIADANYCH AKCJI NA DZIEŃ 21 WRZEŚNIA 2023 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	87 328

MICHAŁ M. LISIECKI	6 066 661	6 066 661
GRZEGORZ LEWKO	-----	-----
MICHAŁ KRZYŻANOWSKI	-----	-----
ANDRZEJ CHMIEL	-----	-----
PIOTR PIASZCZYK	-----	-----

8.8.4 WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE DYWIDENDY

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

8.9 WPŁYW ZDARZEŃ NIEPOWTARZALNYCH I JEDNORAZOWYCH, RESTRUKTURYZACJE ORAZ DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

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

8.10 KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPIŁY WY 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 wniosł 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 pozwaną 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 2022 i są w nim zaprezentowane.

8.15 TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 30 września 2023 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 w ciągu okresu

TRANSAKcje WEWNĄTRZ JEDNOSTEK KONTROLOWANYCH		
	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R.
PRZYCHODY	10 504	8 686
KOSZTY	10 504	8 686
	30 WRZEŚNIA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	2 828	2 291
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	2 828	2 291
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	0	0
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	0	0

KATEGORIA	SPÓŁKA	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.
PRZYCHODY		
	PMPG POLSKIE MEDIA S.A.	5 132
	AWR WPROST SP. Z O.O.	4 357
	ORLE PIÓRO SP. Z O.O.	1 055
	DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O.	0
KOSZTY		
	PMPG POLSKIE MEDIA S.A.	5 040
	AWR WPROST SP. Z O.O.	2 425
	ORLE PIÓRO SP. Z O.O.	3 039
	DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O.	0
		30 WRZEŚNIA 2023 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	PMPG POLSKIE MEDIA S.A.	1 835
	AWR WPROST SP. Z O.O.	881
	ORLE PIÓRO SP. Z O.O.	112
	DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O.	0
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	PMPG POLSKIE MEDIA S.A.	982
	AWR WPROST SP. Z O.O.	1 213
	ORLE PIÓRO SP. Z O.O.	632
	DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O.	0
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	0
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH		
	PMPG POLSKIE MEDIA S.A.	0

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI WSPÓŁKONTROLOWANYMI I STOWARZYSZONYMI		
	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R.
PRZYCHODY	161	247
KOSZTY	0	3
	30 WRZEŚNIA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	126	251
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	0	0
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	0	67
UDZIELONE POŻYCZKI	4 781	3 671

KATEGORIA	SPÓŁKA	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.
PRZYCHODY		
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	70
	BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI	4
	FILM POINT GROUP SP. Z O.O.	0
	B-8 INTERNATIONAL AG	68
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	20
KOSZTY		
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	0
	BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI	0
	FILM POINT GROUP SP. Z O.O.	0
		30 WRZEŚNIA 2023 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	ONE GROUP SP. Z O.O.	0
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	67
	BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI	50
	FILM POINT GROUP SP. Z O.O.	0
	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.	0
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH		
	ONE GROUP SP. Z O.O.	0
UDZIELONE POŻYCZKI		
	FILM POINT GROUP SP. Z O.O.	0
	HARMONY FILM SP. Z O.O.	21
	CONCERT FILM SP. Z O.O.	104
	BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI	338
	B-8 INTERNATIONAL AG	3 733
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	585

b) Transakcje z członkiem kluczowego personelu

W dniu 25 maja 2021 r. pomiędzy Emitentem a członkiem kluczowego personelu, zawarta została umowa o świadczenie usług w zakresie sprzedaży, na które składają się m.in. sprzedaż powierzchni reklamowej mediów i produktów znajdujących się w ofercie Emitenta, w tym pośredniczenie przy zawieraniu umów oraz ich negocjowanie, aktywne pozyskiwanie nowych klientów, monitorowanie i analiza danych rynkowych na rynku sprzedaży reklamy. Zgodnie z umową podmiotowi powięzanemu przysługuje miesięczne wynagrodzenie prowizyjne, którego wysokość uzależniona jest od wysokości zrealizowanego budżetu działu reklamy, gdzie do budżetu zaliczane są przychody zarówno przychody spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, jak i przychody zrealizowane dla klientów zewnętrznych. Wynagrodzenie przysługujące podmiotowi powięzanemu z tytułu umowy za okres od stycznia do września 2023 roku wyniosło 828 tys. zł netto. Stan zobowiązań Emitenta na dzień 30 września 2023 roku z tytułu umowy wyniósł 186 tys. zł.

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

Transakcje dotyczące świadczenia oraz korzystania z usług

PRZYCHODY	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.
EMITENT	801
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	5 719

KOSZTY	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.
EMITENT	5 974
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	1 979

NALEŻNOŚCI	30 WRZEŚNIA 2023 R.
EMITENT	472
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	2 406

ZOBOWIĄZANIA	30 WRZEŚNIA 2023 R.
EMITENT	1 051
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	284

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 września 2023 r. Capital Point sp. z o.o. dokonał spłaty pożyczek o wartości nominalnej 2 757 tys. zł powiększonej o naliczone odsetki w kwocie 392 tys. zł.

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

Wartość bilansowa aktywów finansowych posiadanych przez Emitenta wynikających z obligacji oraz pożyczek na dzień 30 września 2023 roku wynosiła 0 zł.

8.16 ZASTOSOWANE KURSY EURO

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

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursu obowiązującego na ostatni dzień okresu:
 - na 30 września 2023 r.: 1 euro = 4,6356 zł,
 - na 31 grudnia 2022 r.: 1 euro = 4,6899 zł.

- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym:
 - kurs średni w okresie styczeń-wrzesień 2023 r.: 1 euro = 4,5773 zł,
 - kurs średni w okresie styczeń-wrzesień 2022 r.: 1 euro = 4,6880 zł.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

PMPG POLSKIE MEDIA S.A.

ZA III KWARTAŁ 2023 R.

9 SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30 WRZEŚNIA 2023 R.	30 CZERWCA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.	30 WRZEŚNIA 2022 R.
AKTYWA TRWAŁE	26 305	25 198	25 055	24 824
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	237	507	1 101	1 434
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	16	16	18	18
WARTOŚCI NIEMATERIALNE	52	57	68	77
INNE AKTYWA FINANSOWE	25 953	24 566	23 802	23 270
INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0	0	0
AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	47	52	66	26
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0	0	0
AKTYWA OBROTOWE	14 403	12 831	12 991	12 032
ZAPASY	0	0	0	1
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI, RMK	5 946	5 741	4 543	4 072
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	8 063	6 832	8 076	7 674
AKTYWA FINANSOWE	394	259	372	284
AKTYWA OBROTOWE INNE NIŻ PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	14 403	12 831	12 991	12 032
AKTYWA TRWAŁE ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
SUMA AKTYWÓW	40 708	38 030	38 047	36 856
KAPITAŁ WŁASNY (PRZYPISANY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ)	37 431	34 573	33 933	32 351
KAPITAŁ PODSTAWOWY	62 371	62 371	62 371	62 371
KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO	-67 971	-67 971	-67 971	-67 971
AKCJE WŁASNE	-2 609	-2 535	-2 422	-2 335
KAPITAŁ ZAPASOWY	38 883	29 399	29 399	29 399
KAPITAŁ REZERWOWY	3 072	3 072	3 072	3 072
ZYSKI ZATRZYMANE/ NIEPOKRYTE STRATY	0	9 485	0	0
WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY	3 685	753	9 485	7 815
KAPITAŁY AKCJONARIUSZY MNIJSZOŚCIOWYCH	0	0	0	0
KAPITAŁ WŁASNY OGÓLEM	37 431	34 573	33 933	32 351
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	62	23	143	339
OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI	0	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	0	0	90	290
REZERWY	0	0	0	0
REZERWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	62	23	52	49
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	3 215	3 433	3 971	4 166
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA, RMB	2 779	2 874	2 633	2 965
BIEŻĄCA CZĘŚĆ OPROCENTOWANYCH KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK	0	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	266	526	958	1 021
PODATEK DOCHODOWY	170	34	380	180
REZERWY	0	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE INNE NIŻ ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	3 215	3 433	3 971	4 166
ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI ZAKLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	3 276	3 457	4 114	4 505
SUMA PASYWÓW	40 708	38 030	38 047	36 856

10 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I PRODUKTÓW, W TYM:	19 960	21 009	6 478	6 566
KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	5 585	5 356	1 589	1 618
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	14 375	15 653	4 889	4 949
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	32	56	3	5
KOSZTY SPRZEDAŻY	8 228	7 403	2 510	2 415
KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	4 774	4 408	1 613	1 251
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	68	39	10	7
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 336	3 859	759	1 281
PRZYCHODY FINANSOWE	2 833	5 171	2 085	3 758
KOSZTY FINANSOWE	202	392	-300	61
ZYSK (STRATA) BRUTTO	3 968	8 638	3 144	4 978
PODATEK DOCHODOWY	282	822	212	46
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	3 685	7 815	2 933	4 932
(STRATA) ZA ROK OBROTOWY Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	0	0	0	0
ZYSK /(STRATA) NETTO ZA ROK OBROTOWY	3 685	7 815	2 933	4 932
PRZYPADAJĄCE:				
AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	0	0	0	0
AKCJONARIUSZOM MNIEJSZOŚCIOWYM	0	0	0	0

11 SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.
ZYSK (STRATA) NETTO	3 685	7 815	2 933	4 932
POZYCJE DO PRZEKWALIFIKOWANIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH	0	0	0	0
POZYCJE, KTÓRE NIE BĘDĄ PRZEKWALIFIKOWANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W KOLEJNYCH OKRESACH	0	0	0	0
RAZEM INNE CAŁKOWITE DOCHODY	0	0	0	0
SUMA DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	3 685	7 815	2 933	4 932
CAŁKOWITE DOCHODY PRZYPADAJĄCE NA:				
AKCJONARIUSZY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	0	0	0	0
AKCJONARIUSZY/UDZIAŁOWCÓW NIEKONTROLUJĄCYCH	0	0	0	0

12 RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 3 M - CY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.
ZYSK/(STRATA) NETTO	3 685	7 815	2 933	4 932
KOREKTY RAZEM	-2 204	-3 341	-722	-4 959
AMORTYZACJA	948	805	280	194
ODSETKI I DYWIDENDY, NETTO	-141	-2 943	-49	-2 906
(ZYSK)/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-1 798	0	-1 174	0
(ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU NALEŻNOŚCI	119	-409	1 327	-120
(ZWIĘKSZENIE)/ ZMNIJSZENIE STANU ZAPASÓW	0	-1	0	-1
ZWIĘKSZENIE/ (ZMNIJSZENIE) STANU ZOBOWIĄZAŃ Z WYJĄTKIEM KREDYTÓW I POŻYCZEK	-1 314	-611	-1 121	-1 921
ZMIANA STANU REZERW	-21	-218	15	-208
POZOSTAŁE	2	36	0	1
GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 481	4 474	2 210	-27
ZAPŁACONY PODATEK DOCHODOWY	-86	-432	-34	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 395	4 043	2 176	-27
PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
SPRZEDAŻ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	0	0	0	0
NABYCIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	-68	-50	-4	-6
SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	0	1 248	0	1 248
NABYCIE NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	0	0	0	0
SPRZEDAŻ AKTYWÓW FINANSOWYCH	2 632	3 157	1 460	2 813
NABYCIE AKTYWÓW FINANSOWYCH	-2 856	-1 032	-1 759	-95
ODSETKI OTRZYMANE	0	0	0	0
DYWIDENDY OTRZYMANE	0	0	0	0
SPŁATA UDZIELONYCH POŻYCZEK	0	0	0	0
UDZIELENIE POŻYCZEK	0	0	0	0
POZOSTAŁE	0	0	0	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-292	3 323	-304	3 960
PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	-782	-792	-521	-263
WPŁYWY Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘCIA POŻYCZEK/KREDYTÓW	0	0	0	0
SPŁATA POŻYCZEK/KREDYTÓW	0	-2 500	0	-1 000
DYWIDENDY ZAPŁACONE	0	0	0	0
ODSETKI ZAPŁACONE	-146	26	-46	54
POZOSTAŁE	-187	-170	-74	-85
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-1 116	-3 437	-641	-1 294
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (bez różnic)	-13	3 929	1 231	2 639
RÓŻNICE KURSOWE NETTO	0	0	0	0
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-13	3 929	1 231	2 639
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA POCZĄTEK OKRESU	8 076	3 746	6 832	5 035
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	8 063	7 674	8 063	7 674

13 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

13.1 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 R.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 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)							3 685	3 685		3 685
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU							3 685	3 685		3 685
PRZENIESIENIE WYNIKU NA KAPITAŁ ZAPASOWY				9 485			-9 485	0		0
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO								0		0
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-187					-187		-187
ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH								0		0
ZWIĘKSZENIE (ZMNIJSZENIE) WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN UDZIAŁÓW WŁASNOŚCIOWYCH W JEDNOSTKACH ZALÉŻNYCH, KTÓRE NIE PROWADZĄ DO UTRATY KONTROLI, KAPITAŁ WŁASNY								0		0
ZMNIJSZENIE WYEMITOWANEGO KAPITAŁU PODSTAWOWEGO								0		0
INNE ZMIANY				0				0		0
SUMA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	0	0	-187	9 485	0	0	-5 799	3 498	0	3 498
NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2023 ROKU	62 371	-67 971	-2 609	38 883	3 072	0	3 686	37 431	0	37 431

13.2 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2022 R.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2022 R.	KAPITAŁ PODSTAWOWY	KAPITAŁ Z PRZEJĘCIA ODWROTNEGO	AKCJE WŁASNE	KAPITAŁ ZAPASOWY	KAPITAŁ REZERWOWY	ZYSKI ZATRZYMANE/ (STRATY) NIEPOKRYTE	WYNIK ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY	KAPITAŁ PRZYNALEŻNY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	UDZIAŁY AKCJONARIUSZY MNIEJSZOŚCIOWYCH	KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM
NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2022 ROKU	62 371	-67 971	-2 164	21 077	3 072	0	8 321	24 706	0	24 706
ZYSK (STRATA)							9 485	9 485		9 485
INNE CAŁKOWITE DOCHODY								0		0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW OKRESU							9 485	9 485		9 485
PRZENIESIENIE WYNIKU NA ZYSKI ZATRZYMANE				8 321		-8 321		0		0
POKRYCIE STRATY Z KAPITAŁU ZAPASOWEGO						8 321	-8 321	0		0
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH			-258					-258		-258
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	-258	8 321	0	0	1 164	9 227	0	9 227
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 ROKU	62 371	-67 971	-2 422	29 398	3 072	0	9 485	33 933	0	33 933

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

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

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 2023 roku do 30 września 2023 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2022 roku do 30 września 2022 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 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 2023 roku zostały opisane w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2022.

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 2022 i są w nim zaprezentowane.

W minionym okresie nie wprowadzono zmian stosowanych zasad rachunkowości.

14.3 ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH

Zmiany wartości szacunkowych zostały omówione w pkt 8.7.3 skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego za III kwartał 2023 roku.

14.4 TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 30 września 2023 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 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2022 R.
PRZYCHODY	5 322	6 522
KOSZTY	5 040	4 696
	30 CZERWCA 2023 R.	31 GRUDNIA 2022 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	1 961	1 695
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE	982	728
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	0	67
UDZIELONE POŻYCZKI	4 781	3 671
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	0	0
KATEGORIA	SPÓŁKA	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.
PRZYCHODY		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	2 246
	DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O.	0
	ORLE PIÓRO SP. Z O. O.	2 915
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	70
	BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI	4
	FILM POINT GROUP SP. Z O.O.	0
	B-8 INTERNATIONAL AG	68
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	20
KOSZTY		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	4 179
	ORLE PIÓRO SP. Z O. O.	861
	BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI	0
		30 WRZEŚNIA 2023 R.
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	1 202
	DISTRIBUTION POINT GROUP SP. Z O.O.	0
	ORLE PIÓRO SP. Z O. O.	632
	REDDEERGAMES SP. Z O.O.	67
	BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI	50
	FILM POINT GROUP SP. Z O.O.	0
	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.	0
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	881
	ORLE PIÓRO SP. Z O. O.	102
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH		
	ONE GROUP SP. Z O.O.	0
UDZIELONE POŻYCZKI		
	FILM POINT GROUP SP. Z O.O.	0
	HARMONY FILM SP. Z O.O.	21
	CONCERT FILM SP. Z O.O.	104
	BECOLOUR SP. Z O. O. W LIKWIDACJI	338
	B-8 INTERNATIONAL AG	3 733
	B-8 POLAND SP. Z O.O.	585
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE		
	AWR WPROST SP. Z O.O.	0

a) Transakcje z członkiem kluczowego personelu

W dniu 25 maja 2021 r. pomiędzy Emitentem a członkiem kluczowego personelu, zawarta została umowa o świadczenie usług w zakresie sprzedaży, na które składają się m.in. sprzedaż powierzchni reklamowej mediów i produktów znajdujących się w ofercie Emitenta, w tym pośredniczenie przy zawieraniu umów oraz ich negocjowanie, aktywne pozyskiwanie nowych klientów, monitorowanie i analiza danych rynkowych na rynku sprzedaży reklamy. Zgodnie z umową podmiotowi powiązanemu przysługuje miesięczne wynagrodzenie prowizyjne, którego wysokość uzależniona jest od wysokości zrealizowanego budżetu działu reklamy, gdzie do budżetu zaliczane są przychody zarówno przychody spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, jak i przychody zrealizowane dla klientów zewnętrznych. Wynagrodzenie przysługujące podmiotowi powiązanemu z tytułu umowy za okres od stycznia do września 2023 roku wyniosło 828 tys. zł netto. Stan zobowiązań Emitenta na dzień 30 września 2023 roku z tytułu umowy wyniósł 186 tys. zł.

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

Transakcje dotyczące świadczenia oraz korzystania z usług

PRZYCHODY	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.
EMITENT	801
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	5 719

KOSZTY	OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2023 R.
EMITENT	5 974
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	1 979

NALEŻNOŚCI	30 WRZEŚNIA 2023 R.
EMITENT	472
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	2 406

ZOBOWIĄZANIA	30 WRZEŚNIA 2023 R.
EMITENT	1 051
JEDNOSTKI KONTROLOWANE	284

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 września 2023 r. Capital Point sp. z o.o. dokonał spłaty pożyczek o wartości nominalnej 2 757 tys. zł powiększonej o naliczone odsetki w kwocie 392 tys. zł.

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

Wartość bilansowa aktywów finansowych posiadanych przez Emitenta wynikających z obligacji oraz pożyczek na dzień 30 września 2023 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 4 737 508,55 zł. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 29 lutego 2024 roku.

15 ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz ze skróconym sprawozdaniem jednostkowym zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 23 listopada 2023 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
2023-11-23	KATARZYNA GINTROWSKA	PREZES ZARZĄDU	
2023-11-23	JOLANTA KŁOC	WICEPREZES ZARZĄDU	

Podpisy złożone elektronicznie.

