

Grupa Kapitałowa Gremi Media

RAPORT za I kwartał 2022 r.

01.01.2022 r. – 31.03.2022 r.

16-05-2022 r.

Spis treści

SPIS TREŚCI	2
1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
1.1. Dane Spółki Dominującej	3
1.2. Zarząd.....	4
Aktualny skład Zarządu:	4
1.3. Rada Nadzorcza.....	4
1.4. Akcjonariat	5
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2022 R. GRUPY KAPITAŁOWEJ GREMI MEDIA.....	7
3. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2022 R.	14
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	20
5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W I KWARTALE 2022 R.....	25
6. INICJATYWY EMITENTA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	26
7. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE KWARTALNYM	26
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	26
9. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	28

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane Spółki Dominującej

Firma: Gremi Media S.A.

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Prosta 51, 00-838 Warszawa

Tel: 22 46 30 316

Internet: www.gremimedia.pl

E-mail: biurozarzadu@rp.pl

KRS: 0000660475

REGON: 002050380

NIP: 522-010-36-73

Autoryzowany Doradca: Navigator Capital S.A.

1.2. Zarząd

Aktualny skład Zarządu:

Tomasz Jażdżyński - Prezes Zarządu

Jarosław Machocki - Członek Zarządu

1.3. Rada Nadzorcza

Aktualny skład Rady Nadzorczej:

1. Grzegorz Hajdarowicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Marek Dworak – Członek Rady Nadzorczej
3. Piotr Łysek – Członek Rady Nadzorczej
4. Marcus Brauchli – Członek Rady Nadzorczej
5. James Samples – Członek Rady Nadzorczej
6. Aleksandr Rubin – Członek Rady Nadzorczej
7. Joanna Różycka-Iwan - Członek Rady Nadzorczej
8. Harlan Mandel - Członek Rady Nadzorczej
9. Dominic Stas - Członek Rady Nadzorczej

1.4. Akcjonariat

Struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Podmiot	Siedziba	Ilość akcji	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosów
KCI S.A.	Kraków	584.345 akcji w tym 396.662 akcji imiennych serii A	33,81%	42,70%
Pluralis B.V.	Amsterdam	691.299 akcji w tym 172.838 akcji imiennych serii A	40,00%	37,61%
NBM Poland LLC	Delaware	113.900	6,59%	4,96%
Digital Investments Platform S.a.r.l.	Luksemburg	114.000	6,60%	4,96%
Pozostali		224.658	13,00%	9,77%
Razem		1.728.202	100,00%	100,00%

W dniu 22 marca 2022 r., Zarząd Spółki działając na podstawie upoważnienia zawartego w § 91 Statutu Spółki oraz w oparciu o Uchwałę nr 27 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 19 czerwca 2020 r. w sprawie uchwalenia programu współpracy opartego o akcje Spółki ("Program Współpracy") podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego w drodze emisji akcji serii C(1) z wyłączeniem prawa pierwszeństwa objęcia akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy Spółki (prawo poboru) oraz w przedmiocie zmiany Statutu Spółki i przyjęcia tekstu jednolitego Statutu ("Uchwała").

Na podstawie Uchwały dokonano podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 207.996,00 zł tj. z kwoty 6.912.808,00 zł do kwoty 7.120.804,00 zł, poprzez emisję 51.999 akcji na okaziciela, nieuprzywilejowanych serii C(1) o numerach od 1 do 51.999 o wartości nominalnej 4,00 zł każda akcja (dalej: Akcje Serii C(1)),

Akcje Serii C(1) Akcje Serii C(1) zostały w całości zaoferowane w trybie subskrypcji prywatnej, na rzecz osób, którym Rada Nadzorcza Spółki przyznała prawo objęcia Akcji Serii C(1) w tym członkom zarządu Gremi Media S.A. zgodnie z wprowadzonym w dniu 19 czerwca 2020 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 27 Programem Współpracy opartym o akcje Spółki. Umowy objęcia Akcji Serii C(1) zostały zawarte z czterema osobami w dniu 23 marca 2022 r. Jednocześnie podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta o Akcje Serii C(1) zostało zarejestrowane w KRS w dniu 5 kwietnia 2022 r.

2. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r. Grupy Kapitałowej Gremi Media

Skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej Gremi Media za I kwartał 2022 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2021 roku

	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży ogółem	20 692	21 818
Przychody ze sprzedaży gotówkowe	19 011	19 836
Przychody ze sprzedaży z transakcji barterowych	1 681	1 982
Koszt własny sprzedaży	-11 209	-11 060
Zysk brutto ze sprzedaży	9 483	10 758
Koszty sprzedaży	-5 133	-5 184
Koszty ogólnego zarządu	-3 349	-3 206
Pozostałe przychody operacyjne	116	128
Pozostałe koszty operacyjne	-68	-3
Zysk na działalności operacyjnej	1 049	2 493
Przychody finansowe	2	171
Koszty finansowe	-140	-454
Udział w wyniku jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
Zysk przed opodatkowaniem	911	2 210
Podatek dochodowy	-230	-181
Zysk netto z działalności kontynuowanej	681	2 029
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej	-	-
Zysk netto	681	2 029

Inne dochody całkowite netto	-	-
Całkowite dochody ogółem	681	2 029
Zysk netto przypisany:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	452	1 795
Akcjonariuszom niekontrolującym	229	234
Całkowity dochód ogółem przypisany:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	452	1 795
Akcjonariuszom niekontrolującym	229	234
EBITDA	2 113	3 347
EBITDA SKORYGOWANA	3 006	4 239

Wskaźnik „EBITDA skorygowana” to EBITDA oczyszczona z wpływu jednorazowych wydarzeń nie związanych z bieżącą działalnością oraz kosztów niegotówkowych m. in. takich jak koszty programu opcyjnego.

W pierwszym kwartale 2022 r. w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku przychody ze sprzedaży spadły zarówno w ujęciu skonsolidowanym 5,2 % do poziomu 20 692 tys. zł jak i jednostkowym o 6,3 % do poziomu 18 039 tys. zł. Spadki przychodów są spowodowane przede wszystkim znacznym ograniczeniem aktywności marketingowej partnerów handlowych Spółki po wybuchu wojny Rosji z Ukrainą.

Wskaźnik EBITDA zmniejszył się w raportowanym okresie o 36,9% do poziomu 2 113 tys. zł w ujęciu skonsolidowanym i 57,2% do poziomu 930 tys. zł w ujęciu jednostkowym, natomiast zysk netto zmniejszył się w raportowanym okresie o 66,4% do poziomu 681 tys. zł w ujęciu skonsolidowanym i o 132,8% do poziomu straty 333 tys. zł w ujęciu jednostkowym. Spadek rentowności, poza niższymi przychodami, jest związany z wzrostem kosztów działalności wynikających przede wszystkim z inflacji i skokowych podwyżek cen papieru.

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej Gremi Media na koniec I kwartału 2022 roku wraz z danymi porównawczymi

AKTYWA	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Aktywa trwałe	92 270	91 909	100 799
Rzeczowe aktywa trwałe	4 838	5 078	6 678
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartość firmy	23 437	23 437	23 437
Wartości niematerialne	62 813	62 212	69 695
Udziały w spółkach stowarzyszonych	1 182	1 182	989
Udziały w spółkach pozostałych	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-	-
Należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	-	-	-
Pozostałe aktywa	-	-	-
Aktywa obrotowe	51 291	38 152	40 011
Zapasy	495	497	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	32 528	32 802	27 493
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	-	-	6 686
Pozostałe aktywa	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18 268	4 853	5 832
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	10 367	-
SUMA AKTYWÓW	143 561	140 428	140 810

PASYWA	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał własny	99 169	97 597	94 127
Kapitał zakładowy	6 913	6 913	6 832
Kapitał opcyjny	5 012	4 121	2 082
Kapitał zapasowy	58 409	58 409	54 525
Kapitały rezerwowe	5 714	5 714	5 714
Zyski zatrzymane	21 152	20 700	23 794
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	97 200	95 857	92 947
Kapitały przypadające akcjonariuszom niekontrolującym	1 969	1 740	1 180
Zobowiązania długoterminowe	9 714	11 498	12 127
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	365	583	2 333
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 644	2 483	3 920
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczony	6 386	8 038	5 235
Rezerwy długoterminowe	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	319	394	639
Zobowiązania krótkoterminowe	34 678	31 333	34 556
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	17 668	18 956	16 538
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	875	875	2 348
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 279	1 909	1 864
Bieżące zobowiązania podatkowe	544	857	51
Rezerwy krótkoterminowe	326	298	540
Przychody przyszłych okresów	13 986	8 438	13 215
Pozostałe zobowiązania	-	-	-
Zobowiązania przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania razem	44 392	42 831	46 683
SUMA PASYWÓW	143 561	140 428	140 810

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Gremi Media za I kwartał 2022 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2021 roku

	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) brutto za rok obrotowy	911	2 210
Udział w wyniku jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
Amortyzacja aktywów trwałych	1 064	854
(Zyski)/straty z tyt. różnic kursowych	-	-
Odsetki, netto	37	-110
Zyski/straty z działalności inwestycyjnej	-51	141
Zmiana stanu rezerw	28	-
Zmiana stanu zapasów	2	-
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	208	-2 259
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-1 471	-483
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	5 470	5 152
Program opcyjny	943	892
Inne korekty	-	23
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	7 141	6 420
Zapłacony podatek dochodowy	-1 877	-93
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 264	6 327
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	10 366	-
Wpływy z tytułu spłat pożyczek		-
Wpływy z tytułu odsetek		-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		-
Dywidenda		-
Inne wpływy inwestycyjne		-
Wydatki za rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	-1 491	-1 027
Wydatki z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-4 000
Wydatki na nabycie jednostek zależnych	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	8 875	- 5 027

Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu emisji udziałów/akcji	-	-
Wpływy z pożyczek	-	-
Wpływy z emisji weksli	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-
Spłata kredytów i pożyczek	-218	-250
Odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek	-	-9
Dywidendy wypłacone	-	-
Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingu finansowego	-506	-507
Inne wydatki finansowe	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-724	-766
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	13 415	534
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	4 853	5 298
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	18 268	5 832

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej Gremi Media za I kwartał 2022 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2021 roku

	Kapitał podstawowy	Kapitał opcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowany ogółem	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom niekontrolującym	Razem
Stan na 01.01.2022 przed korektą	6 913	4 121	58 409	5 714	20 700	1 740	97 597
Korekty	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 01.01.2022 po korekcie	6 913	4 121	58 409	5 714	20 700	1 740	97 597
Przeniesienie zysku netto za 2021 rok na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał opcyjny	-	891	-	-	-	-	891
Zysk netto	-	-	-	-	452	229	681
Stan na 31.03.2022	6 913	5 012	58 409	5 714	21 152	1 969	99 169

	Kapitał podstawowy	Kapitał opcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowany ogółem	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom niekontrolującym	Razem
Stan na 01.01.2021 przed korektą	6 832	1 190	54 525	5 714	21 999	946	91 206
Korekty	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 01.01.2021 po korekcie	6 832	1 190	54 525	5 714	21 999	946	91 206
Kapitał opcyjny	-	892	-	-	-	-	892
Zysk netto	-	-	-	-	1 795	234	2 029
Stan na 31.03.2021	6 832	2 082	54 525	5 714	23 794	1 180	94 127

3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 r.

Jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat oraz całkowitych dochodów Gremi Media S.A. za I kwartał 2022 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2021 roku

	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży ogółem	18 039	19 260
Przychody ze sprzedaży gotówkowe	16 358	17 257
Przychody ze sprzedaży z transakcji barterowych	1 681	2 003
Koszt własny sprzedaży	-10 854	-10 780
Zysk brutto ze sprzedaży	7 185	8 480
Koszty sprzedaży	-4 114	-4 154
Koszty ogólnego zarządu	-3 243	-3 114
Pozostałe przychody operacyjne	127	133
Pozostałe koszty operacyjne	-67	-3
Zysk na działalności operacyjnej	-112	1 342
Przychody finansowe	-	171
Koszty finansowe	-137	-452
Zysk przed opodatkowaniem	-249	1 061
Podatek dochodowy	-84	-45
Zysk netto z działalności kontynuowanej	-333	1 016
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej	-	-
Zysk netto	-333	1 016

Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-1 393	-192
Podatek dochodowy dotyczący innych dochodów całkowitych	264	49
Inne dochody całkowite netto	-1 129	-143
Całkowite dochody ogółem	-1 462	873
EBITDA	930	2 173
EBITDA SKORYGOWANA	1 771	3 014

Wskaźnik „EBITDA skorygowana” to EBITDA oczyszczona z wpływu jednorazowych wydarzeń nie związanych z bieżącą działalnością oraz kosztów niegotówkowych m. in. takich jak koszty programu opcyjnego.

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej Gremi Media S.A. na koniec I kwartału 2022 roku wraz z danymi porównawczymi

AKTYWA	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Aktywa trwałe	104 683	106 166	109 779
Rzeczowe aktywa trwałe	4 778	5 009	6 603
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartość firmy	-	-	-
Wartości niematerialne	73 312	73 221	82 642
Udziały i akcje w spółkach zależnych	26 593	27 936	20 534
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-	-
Należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	-	-	-
Pozostałe aktywa	-	-	-
Aktywa obrotowe	29 152	20 557	21 749
Zapasy	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13 031	17 714	12 662
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	-	-	6 686
Pozostałe aktywa	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	16 121	2 843	2 401
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	10 367	-
SUMA AKTYWÓW	133 835	137 090	131 528

PASYWA	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał własny	101 401	101 970	95 327
Kapitał zakładowy	6 913	6 913	6 832
Kapitał opcyjny	5 013	4 120	2 082
Kapitał zapasowy	58 409	58 409	54 525
Kapitały rezerwowe	22 530	23 659	17 942
Zyski zatrzymane	8 536	8 869	13 946
Zobowiązania długoterminowe	16 158	18 208	17 657
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	364	583	2 333
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 644	2 483	3 920
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczony	12 831	14 748	10 765
Rezerwy długoterminowe	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	319	394	639
Zobowiązania krótkoterminowe	16 276	16 912	18 544
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	12 179	12 261	11 888
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	875	875	2 348
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 279	1 909	1 864
Zobowiązanie z tyt. podatku dochodowego	-	317	-
Rezerwy krótkoterminowe	208	180	400
Przychody przyszłych okresów	1 735	1 370	2 044
Pozostałe zobowiązania	-	-	-
Zobowiązania przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania razem	32 434	35 120	36 201
SUMA PASYWÓW	133 835	137 090	131 528

**Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Gremi Media S.A. za I kwartał 2022 roku
wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2021 roku**

	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk/strata brutto za rok obrotowy	-249	1 061
Amortyzacja aktywów trwałych	1 042	830
Zyski/straty z tyt. różnic kursowych	-	-
Odsetki, netto	37	-108
Zyski/straty z działalności inwestycyjnej	-51	141
Zmiana stanu rezerw	28	-
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	4 541	1 710
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-377	148
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	365	195
Program opcyjny	892	892
Inne korekty	-	23
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	6 228	4 892
Zapłacony podatek dochodowy	-1 736	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 492	4 892
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	10 366	-
Wpływy z tytułu spłat pożyczek	-	-
Wpływy z tytułu odsetek	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Dywidenda	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-
Wydatki za rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	-856	-711
Wydatki z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-4 000
Wydatki na nabycie jednostek zależnych	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	9 510	- 4 711
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		

Wpływy z tytułu emisji udziałów/akcji	-	-
Wpływy z pożyczek	-	-
Wpływy z emisji weksli	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-
Splata kredytów i pożyczek	-218	-250
Odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek	-	-9
Dywidendy wypłacone na rzecz:	-	-
Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingu finansowego	-506	-507
Inne wydatki finansowe	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-724	-766
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	13 278	-585
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	2 843	2 986
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	16 121	2 401

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym spółki Gremi Media S.A. za I kwartał 2022 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2021 roku

	Kapitał podstawowy	Kapitał opcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 01.01.2022 przed korektą	6 913	4 120	58 409	23 659	8 869	101 970
Korekta	-	-	-	-	-	-
Stan na 01.01.2022 po korekcie	6 913	4 120	58 409	23 659	8 869	101 970
Rozliczenie wyniku finansowego na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-
Wycena posiadanych akcji	-	-	-	-1 394	-	-1 394
Podatek odroczonej od wyceny akcji	-	-	-	265	-	265
Kapitał opcyjny	-	893	-	-	-	893
Zysk netto	-	-	-	-	-333	-333
Stan na 31.03.2022	6 913	5 013	58 409	22 530	8 536	101 401

	Kapitał podstawowy	Kapitał opcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 01.01.2021 przed korektą	6 832	1 190	54 525	18 084	12 930	93 561
Korekta	-	-	-	-	-	-
Stan na 01.01.2021 po korekcie	6 832	1 190	54 525	18 084	12 930	93 561
Wycena posiadanych akcji	-	-	-	-192	-	-192
Podatek odroczone od wyceny akcji	-	-	-	50	-	50
Kapitał opcyjny	-	892	-	-	-	892
Zysk netto	-	-	-	-	1 016	1 016
Stan na 31.03.2021	6 832	2 082	54 525	17 942	13 946	95 327

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

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdań finansowych nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę.

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Metody wyceny:

Ujmowanie przychodów

Przychody są ujmowane są w momencie spełnienia (lub w trakcie spełniania) zobowiązania do wykonania świadczenia poprzez przekazanie przyrzeczonego dobra lub usługi klientowi.

Grupa działa jako pośrednik, w odniesieniu do sprzedaży, gdzie zobowiązanie do wykonania świadczenia polega na zapewnieniu dostarczania dóbr lub usług przez inny podmiot. Przychody ze sprzedaży e-wydań wydawnictw spoza Grupy, sprzedaży e-booków i audiobooków,

programu Mała Księgowość są ujmowane w kwocie prowizji lub opłaty (wynagrodzenia netto), które Grupa zachowuje po zapłaceniu innemu podmiotowi wynagrodzenia w zamian za dobra lub usługi dostarczane przez ten podmiot.

Podatek

Podatek dochodowy jednostki obejmuje podatek bieżący do zapłaty oraz podatek odroczony.

Podatek bieżący

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego okresu sprawozdawczego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów przejściowo niepodlegających opodatkowaniu i kosztów przejściowo niestanowiących kosztów uzyskania przychodów oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Podatek odroczony

Podatek odroczony ujmuje się od różnic przejściowych między wartością bilansową składników aktywów i zobowiązań w sprawozdaniu finansowym a odpowiadającą im podstawą opodatkowania stosowaną do obliczania wysokości zysku opodatkowanego, a także od nierozliczonych strat podatkowych oraz niewykorzystanych ulg podatkowych. Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego ujmuje się zasadniczo dla wszystkich dodatnich różnic przejściowych. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmuje się w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych do wysokości, do której jest prawdopodobne, iż zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie tych różnic przejściowych.

Podatek bieżący i odroczony za bieżący okres

Podatek bieżący i odroczony ujmuje się w wynik, z wyjątkiem przypadków dotyczących pozycji ujmowanych w pozostałych całkowitych dochodach lub bezpośrednio w kapitale własnym. W takiej sytuacji podatek bieżący i odroczony ujmuje się również odpowiednio w pozostałych całkowitych dochodach lub w kapitale własnym.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe podlegają początkowemu ujęciu według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

W odniesieniu do każdego składnika rzeczowych aktywów trwałych Spółka ustala okres ekonomicznej użyteczności.

Rzeczowe aktywa trwałe podlegają równomiernej amortyzacji w okresie ekonomicznej użyteczności od dnia, gdy składnik jest gotowy do użycia do dnia wyłączenia z ujmowania lub dnia przeznaczenia do sprzedaży.

Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych.

Aktywa niematerialne

Nabyte aktywa niematerialne

Nabyte aktywa niematerialne o określonym okresie ekonomicznej użyteczności wykazuje się według kosztu pomniejszonym o umorzenie i skumulowaną utratę wartości. Amortyzację ujmuje się liniowo w szacowanym okresie ekonomicznej użyteczności. Oszacowany okres ekonomicznej użyteczności i metoda amortyzacji podlegają weryfikacji na koniec każdego okresu sprawozdawczego, a skutki zmian szacunków rozlicza się prospektywnie. Nabyte aktywa niematerialne o nieokreślonym okresie ekonomicznej użyteczności wykazuje się według kosztu pomniejszonym o skumulowaną utratę wartości.

Wytworzone we własnym zakresie aktywa niematerialne - koszty prac badawczych i rozwojowych

Koszty na prace badawcze są ujmowane w wynik w momencie ich poniesienia.

Aktywa niematerialne powstałe na skutek prowadzenia prac rozwojowych, ujmowane są w sprawozdaniu z sytuacji finansowej jedynie po spełnieniu następujących warunków:

- z technicznego punktu widzenia istnieje możliwość ukończenia składnika aktywów niematerialnych, tak aby nadawał się do sprzedaży lub użytkowania,

- istnieje możliwość udowodnienia zamiaru ukończenia składnika oraz jej użytkowania i sprzedaży,
- składnik będzie zdolny do użytkowania lub sprzedaży,
- znany jest sposób w jaki składnik będzie wytwarzał przyszłe korzyści ekonomiczne,
- zapewnione zostaną środki techniczne oraz finansowe konieczne do ukończenia prac rozwojowych oraz jego użytkowania i sprzedaży,
- istnieje możliwość wiarygodnego ustalenia nakładów poniesionych w czasie prac rozwojowych.

Wartość początkową aktywów niematerialnych wytworzonych we własnym zakresie stanowi suma wydatków poniesionych od dnia, gdy składnik aktywów niematerialnych po raz pierwszy spełnia kryteria ujmowania ich w bilansie (patrz powyżej). W przypadku gdy nie można ująć w bilansie kosztów prac rozwojowych wytworzonych we własnym zakresie, koszty te są ujmowane w wynik okresu, w którym zostały poniesione.

Aktywa niematerialne wytworzone we własnym zakresie po początkowym ujęciu są wykazywane według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenia i łączne odpisy na utratę wartości, na takiej samej zasadzie jak nabyte aktywa niematerialne.

Rezerwy

Rezerwy tworzone są w przypadku, kiedy na Spółce ciąży istniejący obowiązek, prawny lub zwyczajowo oczekiwany, wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty tego zobowiązania.

Ujmowana kwota rezerwy odzwierciedla możliwie najdokładniejszy szacunek kwoty wymaganej do rozliczenia bieżącego zobowiązania na dzień bilansowy, z uwzględnieniem ryzyka i niepewności związanej z tym zobowiązaniem. W przypadku wyceny rezerwy metodą szacunkowych przepływów pieniężnych koniecznych do rozliczenia bieżącego zobowiązania, jej wartość bilansowa odpowiada wartości bieżącej tych przepływów (w przypadku gdy wpływ pieniądza w czasie jest istotny).

Jeśli zachodzi prawdopodobieństwo, że część lub całość korzyści ekonomicznych wymaganych do rozliczenia rezerwy będzie można odzyskać od strony trzeciej, należność tę ujmuje się jako składnik aktywów, jeśli prawdopodobieństwo odzyskania tej kwoty jest odpowiednio wysokie i da się ją wiarygodnie wycenić.

Aktywa finansowe

Spółka klasyfikuje składnik aktywów finansowych jako wyceniany po początkowym ujęciu w zamortyzowanym koszcie albo w wartości godziwej przez inne całkowite dochody bądź w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Udziały i akcje w spółkach zależnych

Udziały i akcje w jednostkach zależnych, jednostkach stowarzyszonych lub we wspólnych przedsięwzięciach, które są ujmowane zgodnie z MSSF 10 Skonsolidowane sprawozdania finansowe, MSR 27 Jednostkowe sprawozdania finansowe lub MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach są początkowo ujęte w wartości godziwej otrzymanej zapłaty. Akcje w spółkach zależnych notowane na niezależnych rynkach finansowych są na dzień bilansowy ujmowane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody bądź w wartości godziwej przez wynik finansowy. Dla tej grupy aktywów finansowych Spółka stosuje model biznesowy zakładający utrzymywanie aktywów celu uzyskiwania przepływów pieniężnych wynikających z umowy.

Pożyczki udzielone

Pożyczki udzielone są wyceniane w zamortyzowanym koszcie. Model biznesowy dla tych aktywów finansowych zakłada, że przepływy pieniężne wynikające z umowy będą jedynie spłatą kwoty głównej i odsetek od kwoty głównej pozostałej do spłaty w walucie, w której denominowany jest składnik aktywów finansowych.

5. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2022 r.

W pierwszym kwartale 2022 r. „Rzeczpospolita” pozostawała na pozycji lidera prenumeraty w Polsce wśród dzienników ogólnopolskich (29,9 tys. egzemplarzy), liczba prenumerat e-wydań osiągnęła 14 tys. egzemplarzy wg. danych PBC za I-III 2022 roku. 47% łącznej liczby prenumerat dziennika „Rzeczpospolita” stanowią prenumeraty w wersji elektronicznej, a w „Parkiecie” udział ten wynosi 67,7%.

Spółka kontynuuje rozwój w obszarze online. Średnia miesięczna liczba realnych użytkowników serwisów Grupy w analizowanym okresie wyniosła 5,3 mln, a liczba odsłon 27,4 mln (źródło: Gemius/PBI).

Gremi Media kontynuuje działalność we wszystkich obszarach mimo turbulentnej sytuacji rynkowej wywołanej agresją Rosji na Ukrainę, galopującą inflacją i gwałtownymi wzrostami cen papieru.

W pierwszym kwartale 2022 roku odbyły się kolejne edycje uznanych projektów eventowo – wydawniczych jak Byki i Niedźwiedzie „Parkietu”, Spotkanie Liderów Branży Nieruchomości „Rzeczpospolitej”, CSR Biznes Odpowiedzialny w Polsce oraz III e-Forum Liderów Samorządowych. Wydarzenia w związku z epidemią COVID-19 odbyły się w formule online. Dodatkowo „Rzeczpospolita” była obecna na powracających do formuły stacjonarnej targach MIPIM w Cannes.

W lutym 2022 roku Gremi Media uruchomiło nowy serwis internetowy Gazety Giełdy i Inwestorów Parkiet – parkiet.com. Zmieniona została szata graficzna i platforma technologiczna CMS. Nowością jest także obecny na stronie głównej komponent, pozwalający w czasie rzeczywistym śledzić relacje z rynków finansowych.

Obszar e-commerce Gremi Media kontynuuje dynamiczny rozwój. W Q1 osiągnięto generowany przede wszystkim przez subskrypcje cyfrowe wzrost przychodów o 33%.

6. Inicjatywy emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Grupa prowadzi głównie działalność mediową, sprzedaż i dystrybucję elektronicznych / cyfrowych produktów, wydawanie gazet, działalność związaną z produkcją filmów. Działalność ta będzie kontynuowana w przewidywalnej przyszłości.

7. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej Gremi Media wchodzi Gremi Media S.A. jako podmiot dominujący oraz 6 spółek zależnych.

W skład Grupy wchodzi:

Spółki zależne:

E-Kiosk S.A., Gremi Edycja sp. z o.o., Gremi FAD sp. z o.o., Gremi Ekonomia sp. z o.o., Gremi Prawo i Wydarzenia sp. z o.o., Kancelarie RP sp. z o.o.

Szczegółowe informacje dotyczące jednostek zależnych i stowarzyszonych na dzień 31 marca 2022 r. przedstawiają się następująco:

Nazwa jednostki zależnej	Podstawowa Działalność	Miejsce rejestracji i prowadzenia działalności	Sposób konsolidacji	Stan na 31/03/2022	Stan na 31/03/2021
Gremi Media S.A.	Działalność mediowa	Warszawa	Dominująca	-	-
E-Kiosk S.A.	Dystrybucja online	Warszawa	Zależna	78,15%	78,15%
Kancelarie RP sp. z o.o.	Serwis prawny online	Warszawa	Zależna	100%	100%
Gremi Edycja sp. z o.o.	Projektowanie graficzne	Warszawa	Zależna	100%	100%
Gremi Ekonomia sp. z o.o.	Usługi informacyjne	Warszawa	Zależna	100%	100%
Gremi Prawo i Wydarzenia sp. z o.o.	Usługi informacyjne	Warszawa	Zależna	100%	100%
Gremi FAD sp. z o.o.	Usługi wspierające	Warszawa	Zależna	100%	100%
MMConferences S.A.	Organizacja konferencji i szkoleń	Warszawa	Pozostałe	47,05%	47,05%

Jednostka dominująca w 2015 roku dokonała zakupu 47,05% akcji MM Conferences S.A., jednakże faktycznie jednostka dominująca nie wywiera znaczącego wpływu na tą jednostkę powiązaną. W szczególności przedstawiciele Grupy nie zasiadają w organach zarządzających ani administrujących spółki MM Conferences S.A. oraz Grupa nie otrzymuje dostępu do danych finansowych spółki MM Conferences S.A. niezbędnych do prawidłowego i terminowego ujęcia inwestycji w sprawozdaniu skonsolidowanym.

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

Na dzień 31 marca 2022 roku zatrudnienie w Grupie w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 55,75 etatów. Niski poziom zatrudnienia wynika z outsourcingu usług.

Tomasz Jażdżyński
Prezes Zarządu

Jarosław Machocki
Członek Zarządu

Tomasz Wieteska
osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 16 maja 2022