

Dokument Informacyjny

RED CARPET MEDIA GROUP SPÓŁKA

AKCYJNA



*sporządzony na potrzeby wprowadzenia akcji serii A i B
do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez
Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.*

*Niniejszy Dokument Informacyjny został sporządzony w związku z ubieganiem się o wprowadzenie instrumentów
finansowych objętych tym dokumentem do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę
Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.*

*Wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu nie stanowi
dopuszczenia, ani wprowadzenia tych instrumentów do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez
Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (ryнку podstawowym lub równoległym).*

*Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka jakie niesie ze sobą inwestowanie w instrumenty finansowe notowane
w alternatywnym systemie obrotu, a ich decyzje inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą,
a także, jeżeli wymaga tego sytuacja, konsultacją z doradcą inwestycyjnym.*

*Treść niniejszego Dokumentu Informacyjnego nie była zatwierdzana przez Giełdę Papierów Wartościowych
w Warszawie S.A. pod względem zgodności informacji w nim zawartych ze stanem faktycznym lub przepisami
prawa.*

Autoryzowany Doradca



Data sporządzenia Dokumentu Informacyjnego: 05.08.2022

Wstęp

Tabela 1 Dane o Emitencie

Firma:	Red Carpet Media Group S.A.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Żurawia 32/34, 00-515 Warszawa
Telefon:	+ 48 22 521 06 77
Adres poczty elektronicznej:	zarzad@red-carpet.pl
Adres strony internetowej:	www.red-carpet.pl

Źródło: Emitent

Tabela 2 Dane o Autoryzowanym Doradcy

Firma:	Blue Oak Advisory sp. z o. o.
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Nyska 87 lok. 51, 50-505 Wrocław
Telefon:	+ 48 (71) 307 36 24
Fax:	+ 48 (71) 719 91 55
Adres poczty elektronicznej:	info@blueoak.pl
Adres strony internetowej:	www.blueoak.pl

Źródło: Autoryzowany Doradca

Liczba, rodzaj, jednostkowa wartość nominalna i oznaczenie emisji instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu

Do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu wprowadza się:

- 415.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda,
- 50.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

Tabela 3 Kapitał zakładowy Emitenta

Seria	Liczba akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
A	415 000	89,25%	415 000	89,25%
B	50 000	10,75%	50 000	10,75%
Suma	465 000	100,00%	465 000	100,00%

Źródło: Emitent



Spis treści

Wstęp	2
1 Czynniki ryzyka	7
1.1 Czynniki ryzyka związane z działalnością oraz z otoczeniem, w którym działa Emitent	8
1.2 Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym.....	15
1.3 Czynniki ryzyka związane z inwestowaniem w instrumenty finansowe.....	21
2 Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym	23
2.1 Emitent	23
2.2 Autoryzowany Doradca	24
3 Dane o instrumentach finansowych wprowadzanych do Alternatywnego Systemu Obrotu	25
3.1 Rodzaj, liczba oraz łączna wartość instrumentów finansowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z instrumentów finansowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych.....	25
3.1a Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie – w zakresie określonym w § 4 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu	39
3.2 Podstawa prawna emisji instrumentów finansowych	41
3.2.1 Organ uprawniony do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych.....	41
3.2.2 Data i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści	41
3.2.3 Określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia.....	51
3.2.4 Podmiot prowadzący rejestr.....	51
3.2.5 Waluta emitowanych papierów wartościowych	51
3.3 Oznaczenie dat, od których akcje Emitenta uczestniczą w dywidendzie	51
3.4 Prawa wynikające z instrumentów finansowych oraz zasady ich realizacji.....	52
3.4.1 Prawa majątkowe związane z akcjami Emitenta	52
3.4.2 Prawa korporacyjne związane z akcjami Emitenta.....	53
3.5 Określenie podstawowych zasad polityki Emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości	58
3.6 Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi Dokumencie Informacyjnym, w tym wskazanie płatnika podatku	59
3.6.1 Opodatkowanie dochodów osób fizycznych.....	59
3.6.2 Opodatkowanie dochodów osób prawnych	60
3.6.3 Opodatkowanie dochodów (przychodów) podmiotów zagranicznych	62
3.6.4 Podatek od spadków i darowizn.....	63
3.6.5 Podatek od czynności cywilnoprawnych.....	63
3.6.6 Odpowiedzialność płatnika podatku	64
4 Dane o Emitencie	65
4.1 Nazwa, forma prawna, kraj siedziby i adres Emitenta wraz z numerami telekomunikacyjnymi oraz identyfikatorem według właściwej klasyfikacji statystycznej oraz numeru według właściwej identyfikacji podatkowej.....	65
4.2 Wskazanie czasu trwania Emitenta, jeżeli jest oznaczony.....	65
4.3 Wskazanie przepisów prawa na podstawie których został utworzony Emitent	65
4.4 Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, wraz z podaniem daty dokonania tego wpisu, a w przypadku gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia – przedmiot i numer zezwolenia oraz wskazanie organu, który je wydał	66
4.4a Informacje czy działalność prowadzona przez Emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo podmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał	66
4.5 Krótki opis historii Emitenta	67



4.6	Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia	69
4.6a	Oświadczenie Emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu informacyjnego, czy też nie, a jeśli nie – wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe...	71
4.6b	Informacje o akcjach Emitenta nieobjętych wnioskiem o wprowadzenie, wskazujące co najmniej organ podejmujący decyzję w przedmiocie emisji akcji każdej serii, datę podjęcia tej decyzji, cenę emisyjną akcji wraz ze wskazaniem czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia	71
4.7	Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego	71
4.8	Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych, ze wskazaniem wartości przewidywanego warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw podmiotów uprawnionych do nabycia tych akcji.....	71
4.9	Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie Statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie.....	72
4.10	Wskazanie na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe.....	73
4.11	Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych Emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez Emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z Emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych Emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami Emitenta	73
4.11a	Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych pomiędzy:.....	76
	a) Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta.....	76
	b) Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta	76
4.12	Podstawowe informacje o produktach, towarach lub usługach, wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla Emitenta, w podziale na segmenty działalności.....	78
4.12.1	Podstawowe informacje o produktach i usługach	78
4.12.1.1	Model biznesu	78
4.12.1.2	Produkty oferowane przez Spółkę	79
4.12.1.3	Uwarunkowania prawne prowadzonej działalności Emitenta	83
4.12.1.4	Struktura przychodów ze sprzedaży	84
4.12.1.5	Zatrudnienie	85
4.12.1.6	Udział w rynku telewizyjnym i analiza konkurencji Emitenta	86
4.12.1.7	Przewagi konkurencyjne.....	87
4.12.2	Strategia rozwoju Spółki.....	87
4.12.3	Prognozy finansowe	90
4.12.4	Otoczenie rynkowe Emitenta.....	90
4.12.4.1	Rynek reklamy telewizyjnej w Polsce.....	90
4.12.4.2	Rynek VOD w Polsce i Europie	92
4.12.4.3	Sytuacja makroekonomiczna w Polsce	96
4.13	Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniem finansowym lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, zamieszczonym w Dokumencie Informacyjnym	103
4.13a	Ogólny opis planowanych działań i inwestycji Emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów do alternatywnego systemu obrotu – w przypadku Emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej.....	103
4.14	Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, restrukturyzacyjnym lub likwidacyjnym.....	103



4.15	Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym, jeżeli wynik tych postępowania ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta	103
4.16	Informacja na temat wszystkich innych postępowania przed organami rządowymi, postępowania sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy Emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta	103
4.17	Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej	104
4.18	Informacje o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniem finansowym, lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zamieszczonymi w Dokumencie Informacyjnym	105
4.19	Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych.....	105
4.20	Życiorysy zawodowe osób zarządzających i osób nadzorujących Emitenta	107
	4.20.1 Zarząd Emitenta	107
	4.20.2 Rada Nadzorcza Emitenta	109
4.21	Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu.....	117
	4.21.1 Struktura własnościowa Emitenta.....	117
	4.21.2 Umowy czasowego ograniczenia zbywalności akcji typu lock-up.....	117
5	Sprawozdania finansowe	119
5.1	Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zbadanych zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi	119
5.2	Sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2020, sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta	124
5.3	Raport kwartalny za I kwartał 2022 r.	145
	5.3.1 Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta	145
	5.3.2 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości.....	148
	5.3.3 Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....	150
	5.3.5 W przypadku gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	151
	5.3.6 Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności	151
	5.3.7 Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	151
	5.3.8 W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją.....	151
	5.3.9 Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	151
	5.3.10 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	152
5.4	W przypadku gdy Emitent tworzy Grupę Kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego	152
6	Załączniki	153
6.1	Aktualny odpis z rejestru właściwego dla Emitenta.....	153



6.2	<i>Ujednolicony aktualny tekst statutu Emitenta oraz treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd.....</i>	<i>160</i>
6.2.1	<i>Ujednolicony aktualny tekst statutu Emitenta</i>	<i>160</i>
6.2.2	<i>Treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd</i>	<i>167</i>
6.3	<i>Opinia biegłego rewidenta/opinie biegłych rewidentów z badania wartości wkładów niepieniężnych wniesionych w okresie ostatnich 2 lat obrotowych na pokrycie kapitału zakładowego Emitenta lub jego poprzednika prawnego, chyba że zgodnie z właściwymi przepisami prawa badanie wartości tych wkładów nie było wymagane</i>	<i>167</i>
6.4	<i>Definicje i objaśnienia skrótów</i>	<i>168</i>
7	<i>Spis tabel i wykresów.....</i>	<i>170</i>



1 Czynniki ryzyka

Podejmując decyzję inwestycyjną dotyczącą instrumentów finansowych Emitenta, Inwestor powinien rozważyć ryzyka dotyczące działalności Spółki i rynku, na którym ona funkcjonuje. Opisane poniżej czynniki ryzyka nie stanowią zamkniętej listy i nie powinny być w ten sposób postrzegane. Są one najważniejszymi z punktu widzenia Spółki elementami, które powinno się rozważyć przed podjęciem decyzji inwestycyjnej. Należy być świadomym, że ze względu na złożoność i zmienność warunków działalności gospodarczej również inne, nieujęte w niniejszym Dokumencie Informacyjnym czynniki mogą wpływać na działalność Emitenta. Inwestor powinien rozumieć, że zrealizowanie ryzyk związanych z działalnością Spółki może mieć negatywny wpływ na jej sytuację finansową czy pozycję rynkową i może skutkować utratą części lub całości zainwestowanego kapitału.

Działalność oraz plany rozwojowe Spółki, związane są z następującymi czynnikami ryzyka (opisanymi szczegółowo w dalszej części Dokumentu Informacyjnego). Kolejność, w jakiej zostały przedstawione poszczególne czynniki ryzyka, nie odzwierciedla prawdopodobieństwa ich wystąpienia, zakresu ani istotności przedstawionych ryzyk.

Czynniki ryzyka związane z działalnością oraz z otoczeniem, w którym działa Spółka:

- Ryzyko związane z celami strategicznymi,
- Ryzyko związane z koniunkturą w Polsce i za granicą,
- Ryzyko związane ze zmiennością regulacji prawnych oraz systemu podatkowego,
- Ryzyko związane z regulacjami prawnymi,
- Ryzyko siły wyższej,
- Ryzyko związane z konkurencją,
- Ryzyko związane z koncentracją sprzedaży,
- Ryzyko dotyczące charakteru przychodów Emitenta z tytułu zagranicznej dystrybucji programów Spółki,
- Ryzyko dotyczące atrakcyjności oferty filmowo-serialowej na platformie VOD Emitenta,
- Ryzyko konsolidacji branży,
- Ryzyko związane z kursem walut,
- Ryzyko związane ze zmianą preferencji konsumentów,
- Ryzyko związane z utratą kluczowego personelu,
- Ryzyko utraty koncesji lub nieprzyznanie koncesji po upływie okresu obowiązywania,
- Ryzyko zależności od głównego akcjonariusza,
- Ryzyko zmiany stóp procentowych,

Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym:

- Ryzyko niedostatecznej płynności rynku i wahań cen akcji,
- Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu akcjami,
- Ryzyko związane z wykluczeniem z obrotu na NewConnect,
- Ryzyko związane z zawieszeniem lub wykluczeniem z obrotu akcjami na podstawie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi,
- Ryzyko związane z Animatorem Rynku,
- Ryzyko związane z Autoryzowanym Doradcą,
- Ryzyko związane z możliwością nałożenia kary upomnienia lub kary pieniężnej,
- Ryzyko dotyczące możliwości nałożenia na Emitenta kar administracyjnych przez KNF za niewykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa,
- Ryzyko związane z różnicami w poziomach cen akcji.



Czynniki ryzyka związane z inwestowaniem w instrumenty finansowe:

- Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w akcje Emitenta,
- Ryzyko związane z powiązaniem rodzinnymi,
- Ryzyko związane z kolejnymi emisjami akcji i pozyskiwaniem środków finansowych,
- Ryzyko związane ze złamaniem umów lock-up.

1.1 Czynniki ryzyka związane z działalnością oraz z otoczeniem, w którym działa Emitent**Ryzyko związane z celami strategicznymi**

Red Carpet Media Group S.A. w swojej strategii rozwoju (przedstawionej szerzej w punkcie 4.12.2 niniejszego Dokumentu Informacyjnego) zakłada równoległy rozwój zarówno tradycyjnej telewizji „linearnej” w dotychczasowych oraz nowych kanałach dystrybucji (TVK, DVB-S, DVB-T, IPTV) z jednoczesnym rozwojem dostępu poprzez platformy OTT. W tym obszarze Spółka zakłada m.in. (i) rozwój i poszerzanie zasięgu technicznego dla kanałów Red Carpet TV oraz Red TOP TV pozwalające na osiągnięcie wskaźników dotarcia technicznego dla kanału Red Carpet TV na poziomie 75%, a dla kanału Red TOP TV na poziomie 65% w latach 2022-2024 oraz (ii) osiągnięcie do 2024 r. łącznego udziału dla kanałów Red Carpet i Red TOP TV na poziomie 0,3% w oglądalności widowni komercyjnej (SHR). Kolejnym elementem strategii Spółki jest rozwój uruchomionej 31 maja 2022 r. własnej zaawansowanej platformy streamingowej VOD i OTT o nazwie „RED GO”. W tym obszarze Emitent zakłada m.in. (i) pozyskanie w latach 2022-2026 łącznie 200 tys. „stałych” subskrybentów usługi S-VOD oraz (ii) zapewnienie w latach 2022-2026 poziomu „sprzedaży” dostępów premium w modelu T-VOD od 350 do 600 tys. rocznie. Niniejsza strategia uzależniona jest od zdolności Spółki do adaptacji warunków rynku reklamy telewizyjnej i rynku usług VOD, w ramach którego prowadzi działalność. Działania Emitenta, które okażą się nietrafne w wyniku złej oceny otoczenia rynkowego bądź nieumiejętnego dostosowania się do zmiennych warunków tego otoczenia, mogą mieć niekorzystny wpływ na jego sytuację finansową.

Dla ograniczenia przedmiotowego ryzyka Zarząd Spółki na bieżąco analizuje czynniki mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Red Carpet Media Group S.A., a w razie konieczności podejmuje niezbędne decyzje i działania w tym zakresie.

Ryzyko związane z koniunkturą w Polsce i za granicą

Działalność Emitenta i jego wyniki finansowe uzależnione są od czynników zewnętrznych tj. koniunktury gospodarczej, na którą Spółka nie ma wpływu. Najistotniejsze czynniki makroekonomiczne to: poziom produktu krajowego brutto, wskaźnik inflacji, ogólna kondycja gospodarki, zmiany legislacyjne czy wysokość stóp procentowych. Czynniki te mają znaczenie nie tylko w odniesieniu do kraju, w którym Emitent prowadzi swoją działalność, ale także w odniesieniu do innych rynków, na których Emitent już obecnie oferuje lub planuje oferować swoje produkty.

Wszelkie prognozy makroekonomiczne są dziś obarczone dużym ryzykiem błędu ze względu na niepewność, jak dalej rozwijać się będzie pandemia COVID-19 i niemożliwy obecnie do przewidzenia poziom zmian koniunktury gospodarczej i z tym związanymi produkcjami filmowymi, a co za tym idzie z transmisjami „live” z najważniejszych gal premierowych.

W celu zminimalizowania możliwego negatywnego wpływu czynników o podłożu makroekonomicznym Emitent dokonał elastycznej korekty programowej w zakresie tematyki produkowanych oraz emitowanych audycji. W miejsce audycji o typowo show - biznesowym charakterze wprowadzone zostały audycje o tematyce life - stylowej, cieszące się wysokim poziomem oglądalności, oraz oferta filmowo-serialowa, która ma z zasady wysoki poziom akceptacji ze strony widowni telewizyjnej.

Ponadto, obecna sytuacja spowodowała zmiany na rynku telewizji i treści telewizyjnych w postaci dużego wzrostu konsumpcji serwisów streamingowych VOD. Zarówno szacunki krajowe jak i globalne wskazują na duży wzrost wartości tego rynku. Sytuacja która wyraźnie ukształtowała przyszły model konsumpcji mediów telewizyjno-filmowych, na stałe wkomponowuje fragment związany z obecnością serwisu streamingowego VOD



we wszystkich znanych modelach (S-VOD, A-VOD, T-VOD). Strategia rozwoju podmiotu opiera się na połączeniu „bezpłatnych dla widza” kanałów telewizyjnych o tematyce film, show biznes, seriale z płatną platformą VOD oferującą zarówno podobne treści w modelu S-VOD, ale przede wszystkim skupioną na segmencie T-VOD gdzie będą oferowane premierowe treści PREMIUM. Platforma VOD „RED GO” zostanie uzupełniona o możliwość oglądania kanałów „Red Carpet TV” oraz „Red TOP TV” w modelu OTT. To jest obecnie najbardziej dynamicznie rozwijający się model konsumpcji treści video i telewizyjnych, stanowiący największą konkurencję dla tzn. płatnej telewizji.

Weryfikując powyższe prognozy w oparciu dane za rok 2020 oraz 2021 z rynku telewizyjnego oraz VOD, Emitent podtrzymuje ocenę o stabilizowaniu się pomimo pandemii tego rynku. Niezależnie od faktu, że spadło zainteresowanie pewnymi grupami kanałów telewizyjnych w postaci niższych wyników oglądalności w roku 2020, to znacznie wzrosło zainteresowanie innymi ofertami telewizyjnymi oraz ofertami platform VOD.

Ryzyko związane ze zmiennością regulacji prawnych oraz systemu podatkowego

Regulacje prawne ulegają częstym zmianom w większości systemów prawnych na świecie. Jednocześnie trudno jest przewidzieć kierunki tych zmian w przyszłości. W związku z tym istnieje ryzyko, iż Emitent nie będzie w stanie płynnie dostosować się do nowych regulacji prawnych, co w konsekwencji może narazić go na sankcje lub wzrost wydatków w prowadzeniu bieżącej działalności. Ponadto zmienność przepisów i ich interpretacji może spowodować spowolnienie rozwoju działalności.

Szczególnie częstym zmianom i nowelizacjom ulega prawo podatkowe. Z tego powodu Emitent narażony jest na zwiększenie obciążeń fiskalnych. Utrudnienia sprawia także interpretacja przepisów podatkowych przez brak ich spójnej wykładni. Może wystąpić kolizja między interpretacją przyjętą przez Emitenta, a interpretacją wskazaną przez organy administracji skarbowej.

Spółka w celu zmniejszenia prawdopodobieństwa wystąpienia powyższego ryzyka i łagodzenia jego skutków na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych przepisów prawnych i sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowywać strategię i działalność Emitenta do zachodzących zmian.

Ponadto, ogłaszane ostatnio przez rząd wprowadzenie w 2021 roku mechanizmu opartego na tzw. „podatku estońskim” dodatkowo może ograniczyć i zminimalizować negatywne efekty w przypadku takich firm jak Emitent.

Ryzyko związane z regulacjami prawnymi

Polski system prawny charakteryzuje się wysoką częstotliwością zmian. Na działalność Emitenta potencjalny negatywny wpływ mogą mieć nowelizacje m.in. w zakresie prawa handlowego, prawa autorskiego, przepisów kodeksu cywilnego, prawa zamówień publicznych, prawa pracy, ubezpieczeń społecznych, przepisy ustawy o ochronie danych osobowych. Ponadto wiele modyfikacji przepisów prawa wynika z dostosowywania prawa krajowego do norm prawa Unii Europejskiej. W związku z powyższym niejednokrotnie pojawiają się wątpliwości w zakresie interpretacji dokonywanych zmian. Błędna interpretacja przepisów prawa przez Emitenta może skutkować nałożeniem na Emitenta kar lub sankcji administracyjnych lub finansowych.

W celu minimalizacji przedmiotowego ryzyka Emitent na bieżąco przeprowadza badania potwierdzające zgodność procedur przeprowadzanych przez Spółkę z bieżącymi regulacjami prawnymi.

Ostatnie zmiany w Ustawie o Radiofoni i Telewizji liberalizujące zasady umieszczania i emisji reklam idące w kierunku dostosowania polskiego prawa do regulacji europejskich dają nadzieję na dalszą optymalizację procesu sprzedaży czasu reklamowego i tym samym zwiększone wpływy finansowe. Ponadto wskutek porozumienia pomiędzy brokerami reklamowymi a organizacjami badającymi oglądalność telewizji nastąpiło rozszerzenie pomiaru oglądalności telewizji o segment „poza domem”. Ten projekt realizuje AGB Nielsen Media Research sp. z o.o. w porozumieniu ze Gemius S.A. (dotychczas prowadzącą badania Internetu).

Ryzyko siły wyższej

W przypadku zajścia nieprzewidywalnych zdarzeń, takich jak na przykład wojny lub ataków terrorystycznych, może dojść do niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej oraz na rynku finansowym, co może negatywnie wpłynąć na sytuację finansową Emitenta. Ponadto takie zdarzenia losowe jak: pożary, powodzie i



inne nadzwyczajne działanie sił przyrody, mogą powodować awarie lub zniszczenia istotnego majątku rzeczowego, należącego do Emitenta jak również zakłócenia w świadczeniu usług, co może negatywnie wpłynąć na osiągnięte przez Emitenta wyniki finansowe.

Ryzyko związane z konkurencją

Rynek telewizyjny, a także rynek usług VOD, zarówno tych powiązanych z telewizją, jak i działających samodzielnie charakteryzuje się dziś występowaniem dość znacznej konkurencji, różniącej się intensywnością w zależności od rodzaju usługi. W przypadku usług telewizyjnych Emitent funkcjonuje na rynku telewizji filmowo - life - stylowych, co zasadniczo ogranicza obszar konkurencji do kilkunastu kanałów polskojęzycznych, a konkurencja jest jeszcze dodatkowo zredukowana z uwagi na zawartość lokalnych treści. Zawężając rynek do life - stylowych kanałów telewizyjnych oferujących lokalne treści, wzbogacone o ofertę filmową Classic, oraz „bezpłatnych” kanałów filmowych obszar konkurencji wydaje się zminimalizowany do przewidywalnych warunków.

W zakresie usług VOD obszar konkurencji jest zdecydowanie większy, a rynek znacznie trudniejszy. W tym jednak zakresie oczekiwania Emitenta są zdefiniowane do konkurowania w konkretnym obszarze tego rynku. Posiadając kanały telewizyjne o tematyce zbieżnej z planowaną ofertą usługi S-VOD, Emitent dysponuje naturalnym atutem pozwalającym dodatkowo promować usługę VOD – właśnie poprzez swój kanał. Poza tym oferta krajowych serwisów VOD jest zawężona do zaledwie kilku, spełniających wymogi serwisów ogólnotematycznych, zawierających propozycje hitów kina. Oferta VOD poza tym posiada walor w postaci łatwej implementacji na rynku międzynarodowym jeśli pozwalają na to regulacje licencyjne w odniesieniu do posiadanej oferty programowej. Emitent planuje w następnej kolejności po uruchomieniu usług na rynku polskim, wchodzić na kolejne rynki ościennie, takie jak czeski, słowacki oraz niemiecki a w następnej kolejności na rynki Europy Południowo-Wschodniej. Wejście lub plany wejścia na rynek polski kolejnych globalnych platform streamingowych VOD i OTT z uwagi na charakter ich ofert nie zagrażają planom Emitenta, a tylko utwierdzają cały rynek w poprawności trendu rynkowego.

Ryzyko związane z koncentracją sprzedaży

Emitent jako podmiot wyspecjalizowany w obszarze mediów uzyskuje główne przychody ze sprzedaży czasu reklamowego na podstawie wyłącznej umowy z brokerem reklamowym (TVN Media sp. z o.o.) oraz ze sprzedaży czasu sponsoringowego i lokowania produktu na podstawie kilku niewyłącznych umów, a także przychody z opłat licencyjnych z tytułu dystrybucji kanałów na rynkach zagranicznych.

W 2021 r. Emitent zrealizował przychody netto ze sprzedaży w wysokości 6,8 mln zł, z czego 73,41% tj. 5,0 mln zł przychodów zrealizowanych zostało w wyniku opłat za dystrybucję kanałów Emitenta Red Carpet TV i Red TOP TV na rynku zagranicznym. Wskazane kanały Spółki są dostępne i oferowane subskrybentom IPTV platformy DISH oraz platformy SLING TV (należącej do DISH Network). Opłaty dystrybucyjne dla Emitenta z tytułu retransmisji kanałów na rynku północnoamerykańskim są realizowane przez licencjobiorcę Radar Sat Inc., jako dostawcę do USA i Kanady wszystkich polskich kanałów koncesjonowanych i specjalnych. W związku z tym istnieje ryzyko związane z osiąganymi przychodami ze sprzedaży i możliwością realizacji przyjętej przez Emitenta strategii rozwoju w przyszłości. W opinii Zarządu proc. udział wskazanych przychodów w ogólnej sumie przychodów netto ze sprzedaży będzie się w kolejnych latach zmniejszał, począwszy od 2022 r. z poniżej wymienionych powodów:

- znaczący wzrost przychodów reklamowych (start sprzedaży czasu reklamowego w kanale Red TOP TV w grudniu 2021 r.) oraz stały wzrost zasięgu technicznego przekładającego się na wzrost oglądalności,
- uruchomienie 31 maja 2022 r. platformy streamingowej „RED GO”, która oferuje odpłatny dostęp do oferty subskrypcyjnej S-VOD oraz mechanizm sprzedaży transakcyjnej T-VOD w odniesieniu do oferty premier filmów i seriali klasy „PREMIUM”, a także dostęp do komercyjnych treści retransmitowanych (koncerty, wydarzenia sportowe) w modelu PPV,
- ograniczenia licencyjne w dystrybucji filmów i seriali na rynek pozaeuropejski w związku ze zwiększonym udziałem zakupów licencji od producentów europejskich (w poprzednich latach większość zakupów



licencji do filmów pochodziła z rynku amerykańskiego i nie zawierały klauzul ograniczających dystrybucję w szczególności na rynek amerykański).

Udział przychodów Emitenta pochodzących z opłat dystrybucyjnych za emisję kanałów Spółki na rynku zagranicznym w I kwartale 2022 r. wyniósł 30,77% łącznej kwoty przychodów netto ze sprzedaży.

Ryzyko dotyczące charakteru przychodów Emitenta z tytułu zagranicznej dystrybucji programów Spółki

Emitent uzyskuje przychody z tytułu opłat dystrybucyjnych od podmiotu Radar Sat Inc, z którym dotychczas zawarł dwie umowy dotyczące udzielenia przez Emitenta prawa do dystrybucji kanału Red Carpet TV i Red TOP TV na terytorium USA i Kanady za pośrednictwem platform telewizji DISH oraz platformy streamingowej OTT o nazwie Sling TV (należącej do DISH Network). Umowy te zawarte zostały na czas nieokreślony.

Zgodnie z postanowieniami umów opłata dystrybucyjna od aktywnego subskrybenta wynosi od kilku do kilkudziesięciu centów w danym miesiącu. Dodatkowo naliczana jest kwota stała. W 2020 r. i 2021 r. Emitent zanotował odpowiednio 2.434.764,93 zł i 5.020.496,93 zł przychodów netto z tytułu opłat dystrybucyjnych. Spółka realizowała w tym czasie na rynku amerykańskim kontrakt zakupu dużej biblioteki licencji do filmów i seriali od Desert Island Films Inc., które dedykowane były do planowanej do uruchomienia Platformy VOD oraz przeznaczone były do wykorzystania do emisji broadcastowej na antenie Red Carpet TV a następnie RED TOP TV. Istotnym elementem tych zakupów było uzyskanie licencji na emisję tych treści na rynku amerykańskim. W związku z wymogami kontraktowymi sprzedającego licencje, przychody z opłat dystrybucyjnych oraz dodatkowe poręczenia ze strony głównego akcjonariusza i kompensata zobowiązania powiązanej z nim spółki KLL sp. z o.o. stanowiły zabezpieczenie transakcji i kwoty te były sukcesywnie kompensowane z należnościami na rzecz dostawcy licencji.

Kwoty, które podlegały kompensatom w kolejnych latach wynosiły:

- 2020 r. - 979,00 tys. USD,
- 2021 r. - 662,00 tys. USD,
- Q1 2022 r. - 796,00 tys. USD.

W ramach tych rozliczeń kompensacie uległa kwota 2.000,00 tys. USD z tytułu opłat dystrybucyjnych oraz 440,00 tys. USD z tytułu rozliczeń z powiązaną z Emitentem spółką KLL sp. z o.o. z tytułu rozliczenia wzajemnego salda wynikającego ze zobowiązań wekslowych oraz z tytułu zrealizowanych usług.

Współpraca jaka pojawiła się pomiędzy Emitentem, KLL sp. z o.o., Radar Sat Inc. i Desert Island Films Inc. polegała na stworzeniu porozumienia, które pozwoliłoby na przeprowadzenie transakcji zakupu wskazanej biblioteki filmowej od amerykańskiego dystrybutora, gdzie wielkość zakupu determinowała cenę jednostkową pojedynczej licencji, a co było niezbędne do osiągnięcia sytuacji pozwalającej zapewnić wymaganą rentowość zarówno na poziomie emisji broadcastowych w kanałach telewizyjnych, jak i na platformie VOD „RED GO”.

Po dokonaniu ww. kompensat wszelkie zobowiązania Red Carpet Media Group S.A. wobec Desert Island Films Inc. zostały spłacone w całości. Pozostałe do rozliczenia należności Emitenta od Radar Sat Inc. zostały spłacone w II kw. 2022 r. przelewem na rachunek bankowy Spółki (166.049,58 zł).

W I kwartale 2022 r. kontrakt zakupu licencji filmowych od Radar Sat Inc. został zamknięty. W związku z tym na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego opłaty dystrybucyjne nie są kompensowane oraz nie podlegają cesji należności tylko wpływają na rachunek Spółki.

Udział przychodów Emitenta pochodzących z opłat dystrybucyjnych za emisję kanałów Spółki na rynku zagranicznym według danych za I kw. 2022 r. wyniósł 30,77% łącznej kwoty przychodów netto ze sprzedaży i ma tendencję spadkową. Docelowo spadek przychodów z opłat dystrybucyjnych, będący skutkiem spadku ilości aktywnych subskrybentów, co jest powodowane ograniczeniami licencyjnymi w odniesieniu do wielu pozycji programowych oraz generalnymi tendencjami rynkowymi, kompensowany będzie przychodami z opłat pobieranych za dostęp do wybranych pozycji programowych na Platformie VOD Emitenta. Dotyczy to głównie produkcji europejskich, które nie posiadają licencji broadcastowej na rynek amerykański. Ograniczenie to nie obejmuje licencji na Platformę VOD.



Ryzyko dotyczące atrakcyjności oferty filmowo-serialowej na platformie VOD Emitenta

W odniesieniu do całej aktualnej biblioteki Emitenta proporcje zbioru filmów wyprodukowanych po roku 1970 w stosunku do całości zbioru dotyczą ok. 50%. W związku z tym istnieje ryzyko związane z dużą ilością ekspozycją pozycji filmowo-serialowych starszych niż 50 lat oznaczające, że filmy wyprodukowane w latach 1920 - 1970 mogą cieszyć się mniejszą uwagą szerokiej rzeszy użytkowników platformy VOD RED GO. Niemniej jednak wybiórczy charakter oferty filmów sprzed 1970 r. która jest zasadniczo niedostępna na polskojęzycznych platformach VOD może stanowić również atut. Ryzyko to Emitent stara się neutralizować pozostałymi elementami strategii ofertowo-promocyjnej.

Listy filmów zaliczanych do pozycji premium (niezależnie od daty produkcji zawierają pozycje gwarantujące wysokie ratingi oglądalności) są chętnie wybierane przez użytkowników serwisów VOD, stąd też dystrybutorzy stosują zdecydowanie wyższe ceny za udzielenie licencji do tych dzieł. W zbiorze filmów które wyprodukowano ponad 50 lat temu znajdują się pozycje zaliczane do tzw. „Diamentowych Kolekcji”, na czele z 83 letnim wielkim Oscarowym dziełem „Przeminęło z wiatrem”, którego premiera miała miejsce w 1939 r. Film ten pokazywany jest regularnie na kilku kanałach TV (łącznie z Red Carpet TV i Red TOP TV) i regularnie przyciąga uwagę tysięcznej widowni. Podobne ratingi oglądalności i zainteresowania widowni uzyskują kolekcje westernów z Johnem Wayne, czy legendarny serial „Bonanza”, a także pozycje „Flip i Flap”, czy remasterowane ostatnio wersje „Bustera Keatona”. Biblioteka Emitenta zawiera z jednej strony pozycje classic, które znaleźć możemy w innych platformach VOD, ale zawiera też pozycje oryginalne, które niezależnie od wieku dzieł stanowią swoisty atut biblioteki Red Carpet Media Group S.A. Dotyczy to np. zbioru określanego „Hollywood na wojnie”, zawierającego produkowane propagandowe filmy tworzone przez najwybitniejszych amerykańskich reżyserów. Ten zbiór jest dostępny tylko w bibliotece Emitenta. Spółka planuje udostępnić go na platformie VOD w grudniu 2022 r. Kolekcja zawiera unikalny film Johna Forda z autentycznymi zdjęciami z Bitwy pod Midway. Inne kolekcje filmów z tego zbioru sprzed roku 1970 dotyczą gwiazd westernu m.in. takich jak John Wayne, Elizabeth Taylor, Ronald Regan, Kirk Douglas.

Poszczególne kolekcje filmów stanowią element strategii marketingowej budowania bazy subskrybentów oferty S-VOD platformy RED GO. Poszczególne unikalne kolekcje będą oferowane w ramach prowadzonych kampanii promocyjnych adresowanych do potencjalnych grup odbiorców. Kolekcje będą sukcesywnie dokładane do platformy RED GO, aby zapewnić stały dopływ nowych treści pozwalających zatrzymać subskrybentów oferty S-VOD. Elementem wyróżniającym platformę VOD Emitenta na tle innych ofert classic będą unikalne pozycje, które są nieosiągalne na innych platformach. Strategia Spółki uwzględniająca stan zaawansowania budowy innych konkurencyjnych platform zakłada zdobycie dużej unikalnej oferty Classic.

Ofertę pozycji Classic których lata produkcji zawierają się w przedziale ostatnich 100 lat, będą przeplatane ofertami premierowymi, pozycjami które nie były nigdy wcześniej pokazywane polskiemu widzowi. Obok oferty filmowo-serialowej Classic na platformie RED GO posadowionych jest jeszcze wiele pozycji z zakupów od innych dystrybutorów (Telewizji Czeskiej, Digital Video Management, Echelon, FLIXU, Caracol Television - Kolumbia, Azteca Television – Meksyk). Promocje i wprowadzanie kolejnych kolekcji do eksploatacji będzie następowało na przemian z ofertami premier filmowych produkcji współczesnych.

Poniżej wskazane zostały przykładowe premiery, które mają „przebić” przekaz nowej Platformy RED GO do odbiorców :

oferowane w trybie T-VOD (produkcje 2012-2022):

- „Lata 90-te” – 12 odcinkowy oparty na faktach serial kryminalny, premiera - 10 czerwca
- „Labirynt” - 21 odcinkowy serial kryminalny (3 sezony), premiera sezon I - 24 czerwca
- „FIRST LADY” – 95 odcinkowy serial obyczajowy (6 sezonów), premiera sezon I 29 lipca
- „DUKLA” - 2 odcinkowy oparty na faktach miniserial katastroficzny, premiera zapowiadana na grudeń
- „Moda na sukces” – kultowy serial amerykańskiej telewizji CBS, który liczy ponad 8 tys. odcinków. RED GO pokaże 125 odcinków najnowszego sezonu począwszy od sierpnia/września 2022

unikalne kolekcje oferowane w trybie S-VOD:



- horrory od 1912 r.
- „Hollywood na wojnie”, premiera: 7 grudnia
- Kino Włoskiego Neorealizmu – lata 1940-1960

Oceniając ryzyka oferty programowej Emitenta w zakresie pozycji programowych oferowanych w pierwszej kolejności na platformie RED GO, a w dalszej konsekwencji emitowanych na antenach Red Carpet TV i Red TOP TV, należy podkreślić fakt, iż uwzględniając okoliczność mniejszego zainteresowania częścią oferty ze strony szerokiej widowni, Emitent zrównoważył ofertę programową różnymi gatunkami w tym unikalnymi kolekcjami, które będą oferowane niszowym grupom odbiorców.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent posiada ok. 4,8 tys. pozycji w zasobach biblioteki „Classic” z czego przygotowanych do eksploatacji jest ok. 35% pozycji. W ciągu najbliższych 12 miesięcy Emitent planuje przygotować do eksploatacji kolejne 30% pozycji. Koszty ponoszone przez Emitenta na poszczególne czynności technologiczne związane z przygotowaniem pozycji filmowo-serialowych do emisji tj. „reklatkaż”, „remastering”, tłumaczenie na język polski oraz nagrania polskiej ścieżki lektorskiej są nieistotne.

Ryzyko konsolidacji branży

Rynek telewizyjny w praktyce jest w permanentnym procesie konsolidacji w zasadzie od chwili kiedy rozpoczęła się cyfryzacja związana z dystrybucją sygnału telewizyjnego i skokowym wzrostem ilości oferowanych widzom kanałów telewizyjnych. Procesy konsolidacyjne dotyczą zarówno całych grup medialnych jak i wybranych kanałów tematycznych. Nieduża liczba kanałów o tematyce life - stylowej ze szczególnym uwzględnieniem kanałów o tematyce popkulturowej, w jakim działają kanały telewizyjne Emitenta, znacząco minimalizuje ryzyka „wymuszanej” konsolidacji. Kanały life - stylowe działają w ramach grup medialnych o charakterze często globalnym lub wiodących grup lokalnych i stanowią zaplanowane uzupełnienie oferty telewizyjnej tych grup, z założenia nie będą podlegały procesom konsolidacyjnym. W obszarze kanałów telewizyjnych o tematyce filmowo-serialowej sytuacja jest podobna. Tego rodzaju kanały z uwagi na relatywnie wysokie koszty licencji programowych należą do wielkich grup mediowych, często o charakterze ponadnarodowym. Jeśli chodzi o kanały telewizyjne o tematyce filmowo-serialowej skupione na tańszych treściach typu „classic” oferta takich kanałów polskojęzycznych jest bardzo ograniczona. Trendy związane z konsolidacją branży są bardzo mocno widoczne na rynku polskim. Konsolidacja na rynku platform VOD jest z uwagi na ich niezbyt długą historię rozwoju, dopiero przed nami.

Ryzyko związane z kursem walut

Ryzyka związane z niestabilnym kursem walut w przypadku dokonywania operacji zakupu licencji do filmów i programów TV występuje zawsze, ale Emitent poprzez plany umiędzynarodowienia oferty VOD i zaofiarowanie jej na rynkach zagranicznych, a także poprzez zapisy w zawieranych kontraktach oraz aktywną inżynierię finansową zneutralizuje ujemne skutki związane z nieprzewidzianymi zmianami kursów walut.

Ryzyko związane ze zmianą preferencji konsumentów

Wiodąca tematyka kanału telewizyjnego Emitenta to life – style - pop culture uzupełniona o wybrane propozycje filmowo-serialowe z gatunku classic co daje komfort dość szerokiej i otwartej tematyki oferowanych audycji oraz programów telewizyjnych. Najlepszym potwierdzeniem tej tezy jest historia budowy optymalnej oferty programowej krajowych liderów tej branży takich jak „TVN Style” czy też „POLSAT Cafe”. Branża telewizyjna ma wpisane w samą swoją istotę kształtowanie „mody” na określone typy audycji, ale też podążanie za oczekiwaniami odbiorców. Oczekiwania odbiorców są często wynikiem zmian ogólnokulturowych lub spektakularnych sukcesów autorskich programów na innych rynkach telewizyjnych. Kanały Emitenta są organizacyjnie oraz koncepcyjnie przygotowane na odczytywanie potrzeb odbiorców oraz elastycznego reagowania na nie w postaci nowych ofert programowych. Ryzyko zmiany preferencji konsumentów jest brane pod uwagę jako stały czynnik tworzenia i eksploatacji każdego przedsięwzięcia medialnego i każdy dostawca tego typu oferty jest na nie przygotowany. Nawet najnowsze dane rynkowe pokazujące wzrost zainteresowania



kanałów oferujących treści filmowo-telewizyjne, wskazują na trwały trend w preferencjach widowni. Stąd zmiany programowe w kanale Red Carpet TV oraz Red TOP TV wpisują się w aktualne oraz przyszłe preferencje konsumentów.

Ryzyko związane z utratą kluczowego personelu

Działalność Emitenta zależy od wiedzy i doświadczenia zarówno Zarządu, jak i kluczowego personelu, a także od wsparcia merytorycznego współpracowników pozostających w relacjach ze Spółką. Utrata kluczowej kadry może narazić Emitenta na mniej lub bardziej istotne trudności związane z podstawową działalnością. Emitent uwzględniając ten element ryzyka zdefiniował model organizacji firmy w taki sposób, aby obszar funkcjonowania kluczowego personelu został ograniczony do powtarzalnych procesów technologicznych, znanych i rozumianych, co sprawia, że realizujące te procesy osoby są łatwe do zastąpienia bez ryzyka utraty ciągłości i spadku jakości świadczonych usług. Inny personel Emitenta, z uwagi na spektrum tematyczne audycji kanału, nie niesie istotnego ryzyka związanego z zaprzestaniem współpracy. Ponadto Emitent prowadzi systemowy nabór nowych kadr w związku z koniecznością śledzenia zmian na rynku telewizyjnym i przygotowywania nowych ofert programowych.

Ryzyko utraty koncesji lub nieprzyznanie koncesji po upływie okresu obowiązywania

Działalność Red Carpet Media Group S.A. w zakresie dystrybucji programów o nazwach „Red Carpet TV” oraz „Red TOP TV” opiera się na posiadaniu koncesji udzielonych przez Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji („KRRiT”) na rozpowszechnianie tych programów w sieciach telekomunikacyjnych. Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent posiada 2 koncesje:

- Nr 626/2015-TK na program „Red Carpet TV”, wygasającą 2 listopada 2025 r., która decyzją przewodniczącego KRRiT nr DR-155/2018-3/626/2015-TK z dnia 18 sierpnia 2018 została rozszerzona o nadawanie programu drogą rozsiewczą satelitarną,
- Nr 801/2020-TK na program „Red TOP TV”, wygasającą 25 listopada 2030 r.

W celu utrzymania ww. koncesji Emitent musi przestrzegać odpowiednich przepisów prawa, jak również warunków określonych w koncesjach. Nie można wykluczyć ryzyka, że ewentualne niezastosowanie się do przepisów obowiązującego prawa lub naruszenie warunków koncesji, w szczególności w zakresie treści programowych lub maksymalnego czasu emisji reklam, może skutkować cofnięciem danej koncesji lub nałożeniem kar na Spółkę (kary pieniężne w wysokości do 50% opłaty rocznej za używanie częstotliwości lub do 10% przychodów nadawcy za poprzedni rok podatkowy). Posiadane przez Red Carpet Media Group S.A. koncesje mogą zostać cofnięte również w przypadku, gdy Spółka będzie wykonywała działalność w sposób niezgodny z przepisami prawa lub warunkami posiadanych koncesji i nie usunie naruszenia w terminie wyznaczonym przez Przewodniczącego KRRiT.

Nie można wykluczyć ryzyka, że KRRiT odmówi ponownego przyznania Spółce koncesji po okresie, na jaki została ona pierwotnie wydana. Nie można również wykluczyć ryzyka, iż warunki ponownie wydanej koncesji będą mniej korzystne z punktu widzenia Emitenta niż dla obecnie posiadanej koncesji. Opisane powyżej czynniki mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywę rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta. Nie mniej jednak należy podkreślić, że aktualnie posiadane koncesje na nadawanie obu kanałów telewizyjnych, są relatywnie łatwo zastępowalne przez analogiczne koncesje które Spółka mogłaby pozyskać w dowolnym kraju należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego.

Ryzyko zależności od głównego akcjonariusza

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego głównym akcjonariuszem Emitenta jest Red Carpet Technologies sp. z o.o., która posiada 67,81% udziału w kapitale zakładowym Emitenta i tyle samo w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Red Carpet Technologies sp. z o.o. to podmiot zależny od KLL sp. z o.o. Prezesem Zarządu oraz właścicielem całości udziałów w KLL sp. z o.o. jest Pan Leszek Kułak, w związku z tym



Pan Leszek Kułak posiada pośrednio 318.398 akcji Emitenta, stanowiących 68,47% kapitału zakładowego i tyle samo w głosach na WZA. Dodatkowo Pan Leszek Kułak posiada bezpośrednio 8.000 akcji Emitenta stanowiących 1,72% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Walnym Zgromadzeniu. Łącznie, bezpośrednio i pośrednio, Pan Leszek Kułak jest w posiadaniu 326.398 akcji Spółki stanowiących 70,19% udziału w kapitale zakładowym i głosach na WZA Red Carpet Media Group S.A. Z uwagi na dominującą pozycję Pana Leszka Kułaka w strukturze akcjonariatu, pozostali akcjonariusze mogą mieć znikomą wpływ na działalność Spółki. Treść podejmowanych przez WZA uchwał w decydującym stopniu będzie zależać od stanowiska Pana Leszka Kułaka, który głosując w sprawie podjęcia danej uchwały będzie przesądzać o jej przyjęciu lub odrzuceniu przez WZA. Dominujący wpływ głównego akcjonariusza znajduje swoje przełożenie również na operacyjną i finansową stronę działalności Red Carpet Media Group S.A. W latach 2020-2021 Emitent wystawił weksle opiewające na sumę wekslową w łącznej kwocie 2.897.200 zł, których odbiorcą była Red Carpet Technologies sp. z o.o. Na dzień 31.12.2021 r. wszystkie weksle wraz z odsetkami zostały spłacone przez Spółkę środkami pozyskanymi w drodze emisji akcji serii B.

Ponadto 30 grudnia 2019 r. poprzednik prawny Emitenta zawarł umowę o współpracy z KLL sp. z o.o. w zakresie produkcji materiałów promocyjnych wideo dla potrzeb promocji telewizyjnej oraz internetowej. W ramach zawartej umowy Emitent w 2020 r. z tytułu produkcji materiałów promocyjnych dla KLL sp. z o.o. osiągnął przychody netto w kwocie 607.900,00 zł, które stanowiły 15,89% przychodów netto ze sprzedaży Spółki w tym okresie oraz w 2021 r. w wysokości 274.000,00 zł, tj. 4,01% całości przychodów. W latach 2019-2020 KLL sp. z o.o. udzieliła Emitentowi pożyczek w łącznej kwocie 993.065,96 zł. Na dzień 31.12.2020 pożyczki wraz z odsetkami zostały spłacone. Dodatkowo w latach 2019-2021 poprzednik prawny Emitenta wystawił weksle własne, których odbiorcą była KLL sp. z o.o. opiewające na sumę wekslową w łącznej kwocie 1.351.950,00 zł. Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego wszystkie weksle zostały wykupione przez Emitenta. Część weksli wyemitowanych w 2021 r. o sumie wekslowej w łącznej kwocie 600.000 zł. zostało spłaconych ze środków pozyskanych w drodze emisji akcji serii B.

Wskazać również należy, iż na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Pan Leszek Kułak jest Prezesem Zarządu oraz jedynym wspólnikiem TPKA-2015-6 sp. z o.o., z którą Emitent zawarł umowę o współpracy w zakresie produkcji materiałów promocyjnych wideo dla potrzeb promocji telewizyjnej oraz internetowej. W związku z zawartą umową w 2020 r. pomiędzy tymi podmiotami miały miejsce transakcje stanowiące 103.000,00 zł przychodów netto ze sprzedaży Spółki, tj. 2,69% wszystkich przychodów. W 2021 r. transakcje stanowiły 483.400,00 zł przychodów netto Emitenta, tj. 7,07% wszystkich przychodów. Ponadto w 2021 r. Emitent wystawił weksle własne, których odbiorcą był TPKA-2015-6 sp. z o.o. opiewające na sumę wekslową w łącznej kwocie 116.000,00 zł. Na dzień 31.12.2021 r. weksle wraz z odsetkami zostały spłacone.

Łącznie w latach 2019-2021 Emitent z tytułu wystawionych weksli oraz otrzymanych pożyczek pozyskał kwotę 5.358.215,96 zł od ww. podmiotów powiązanych. Środki te były na bieżąco przeznaczone na rozwój Emitenta, zwłaszcza na rozwój kanału Red Carpet TV oraz przygotowanie do uruchomienia kanału Red TOP TV.

Ryzyko zmiany stóp procentowych

Ryzyko zmiany stóp procentowych na niekorzystne z punktu widzenia Emitenta, w przypadku występowania finansowania dłużnego, jest minimalizowane w taki sposób, że udział finansowania dłużnego nie będzie stanowił procentowo wiodącej pozycji dostawcy środków finansowych. Wielkość ta zostanie zdefiniowana na takim poziomie, aby ryzyko zjawiska zmian stóp procentowych na niekorzystne nie miało większego wpływu na sytuację finansową oraz wycenę Emitenta.

1.2 Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym

Ryzyko niedostatecznej płynności rynku i wahań cen akcji

Emitent ubiega się o wprowadzenie akcji serii A i B do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect. Istnieje ryzyko, że obrót akcjami na tym rynku będzie się charakteryzował niską płynnością. Tym samym mogą



występować trudności w sprzedaży dużej ilości akcji w krótkim okresie, co może powodować dodatkowo znaczne obniżenie cen akcji będących przedmiotem obrotu, a nawet czasami brak możliwości sprzedaży akcji.

Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu akcjami

Na podstawie §11 ust. 1 z zastrzeżeniem innych przepisów Regulaminu ASO Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót instrumentami finansowymi: na wniosek emitenta, jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników lub jeżeli emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

Zgodnie z §11 ust. 1a Regulaminu ASO Organizator Alternatywnego Systemu zawieszając obrót instrumentami finansowymi może określić termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, odpowiednio, na wniosek emitenta lub jeżeli w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu upływu tego terminu będą zachodziły przesłanki tzn., jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników lub jeżeli emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

Ponadto zgodnie z §11 ust. 2 w przypadkach określonych przepisami prawa Organizator Alternatywnego Systemu zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres wynikający z tych przepisów lub określony w decyzji właściwego organu.

Wymienione powyżej przypadki zawieszenia notowań Akcji w Alternatywnym Systemie Obrotu mogą skutkować dla Akcjonariuszy utrudnieniami w sprzedaży akcji.

Ryzyko związane z wykluczeniem z obrotu na NewConnect

Zgodnie z § 12 Regulaminu NewConnect, z zastrzeżeniem innych przepisów niniejszego Regulaminu, Organizator ASO może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- na wniosek emitenta akcji - w przypadku, gdy wykluczenie danych akcji z obrotu następuje w związku z ich dopuszczeniem do obrotu na rynku regulowanym,
- jeżeli emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie,
- wskutek otwarcia likwidacji emitenta,
- wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Z zastrzeżeniem innych przepisów niniejszego Regulaminu, Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza instrumenty finansowe z obrotu w Alternatywnym Systemie:

- w przypadkach określonych przepisami prawa, w szczególności:
 - w przypadku udzielenia przez Komisję Nadzoru Finansowego zezwolenia na wycofanie akcji z obrotu w alternatywnym systemie obrotu,
 - w przypadku akcji - po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta tych akcji lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości emitenta akcji ze względu na to, że jego majątek nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania,
- jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów.

Zgodnie z § 12 ust. 3 przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu, oraz do czasu takiego wykluczenia, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Wymienione powyżej przypadki wykluczenia akcji z obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu mogą skutkować dla Akcjonariuszy utrudnieniami w sprzedaży akcji.



Ryzyko związane z zawieszeniem lub wykluczeniem z obrotu akcjami na podstawie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi

Zgodnie z art. 78 ust. 2-3 oraz ust. 3a-3b ustawy o obrocie instrumentami finansowymi:

- a) w przypadku gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni,
- b) w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów, Komisja Nadzoru Finansowego może zażądać od firmy inwestycyjnej organizującej alternatywny system obrotu zawieszenia obrotu tymi instrumentami finansowymi. W żądaniu, o którym mowa powyżej, Komisja Nadzoru Finansowego może wskazać termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, jeżeli zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu jego upływu będą zachodziły przesłanki stanowiące podstawę zawieszenia. Komisja Nadzoru Finansowego uchyla decyzję zawierającą żądanie, w przypadku gdy po jej wydaniu stwierdza, że nie zachodzą przesłanki zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów.

Komisja Nadzoru Finansowego podaje niezwłocznie do publicznej wiadomości informację o wystąpieniu z takim żądaniem do Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu.

Ponadto zgodnie z art. 78 ust. 4 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, Na żądanie KNF Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję instrumenty finansowe, w przypadku gdy obrót nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu Alternatywnego Systemu Obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym Alternatywnym Systemie Obrotu lub powoduje naruszenie interesów inwestorów.

Na podstawie art. 78 ust. 4a Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu może podjąć decyzję o zawieszeniu lub wykluczeniu papierów wartościowych lub instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi z obrotu, w przypadku gdy instrumenty te przestały spełniać warunki obowiązujące na tym rynku, pod warunkiem że nie spowoduje to znaczącego naruszenia interesów inwestorów lub zagrożenia prawidłowego funkcjonowania rynku. Organizator ASO informuje Komisję o podjęciu decyzji o zawieszeniu lub wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu i podaje tę informację do publicznej wiadomości.

Na podstawie art. 78 ust. 4d w przypadku zawieszenia lub wykluczenia z obrotu w ASO na podstawie ust. 4a lub 4c Komisja występuje do spółek prowadzących rynek regulowany, innych podmiotów prowadzących ASO oraz podmiotów systematycznie internalizujących transakcje z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, organizujących obrót tymi samymi instrumentami finansowymi lub powiązanymi z nimi instrumentami pochodnymi, z żądaniem zawieszenia lub wykluczenia z obrotu tego instrumentu finansowego lub powiązanego z nim instrumentu pochodnego, w przypadku gdy takie zawieszenie lub wykluczenie z obrotu związane jest z podejrzeniem wykorzystania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku, ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji spółki publicznej lub podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o emitencie lub instrumencie finansowym zgodnie z przepisami art. 7 informacje poufne i art. 17 podawanie informacji poufnych do wiadomości publicznej Rozporządzenia MAR, chyba że takie zawieszenie lub wykluczenie z obrotu mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Na podstawie art. 78 ust. 4e w przypadku otrzymania od właściwego organu nadzoru innego państwa członkowskiego sprawującego w tym państwie nadzór nad ASO informacji o wystąpieniu przez ten organ z żądaniem zawieszenia lub wykluczenia z obrotu określonego instrumentu finansowego lub powiązanego z nim instrumentu pochodnego Komisja występuje do spółek prowadzących rynek regulowany, podmiotów



prowadzących ASO, oraz podmiotów systematycznie internalizujących transakcje z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, organizujących obrót tymi samymi instrumentami finansowymi lub powiązany z nimi instrumentami pochodnymi, z żądaniem zawieszenia lub wykluczenia z obrotu tego instrumentu finansowego lub powiązanego z nim instrumentu pochodnego, jeżeli takie zawieszenie lub wykluczenie z obrotu jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku, ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji spółki publicznej lub podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o emitencie lub instrumencie finansowym zgodnie z przepisami art. 7 informacje poufne i art. 17 podawanie informacji poufnych do wiadomości publicznej Rozporządzenia MAR, chyba że takie zawieszenie lub wykluczenie z obrotu mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Ryzyko związane z Animatorem Rynku

Na podstawie § 9 Regulaminu ASO, z zastrzeżeniem postanowień Regulaminu ASO, warunkiem notowania instrumentów finansowych w alternatywnym systemie obrotu jest istnienie ważnego zobowiązania Animatora Rynku, który w umowie o animowanie zobowiązał się do wypełniania w stosunku do tych instrumentów wymogów animowania w zakresie obecności w arkuszu zleceń, minimalnej wartości zleceń i maksymalnego spreadu, jak również dodatkowych warunków animowania - określonych w Załączniku Nr 6b do Regulaminu ASO. Ponadto Organizator ASO może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych w alternatywnym systemie obrotu bez konieczności spełnienia warunku, o którym mowa powyżej, w szczególności z uwagi na charakter tych instrumentów finansowych, ich notowanie na rynku regulowanym albo na rynku lub w alternatywnym systemie obrotu innym niż prowadzony przez Organizatora ASO. Jednocześnie w takim przypadku, Organizator ASO może wezwać Emitenta do spełnienia warunku, o którym mowa powyżej, w terminie 30 dni od tego wezwania, jeżeli uzna to za konieczne dla poprawy płynności obrotu instrumentami finansowymi Emitenta.

Z zastrzeżeniem § 9 ust. 5, 10 i 11 Regulaminu ASO, w przypadku rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Animatorem Rynku, instrumenty finansowe Emitenta notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego – począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu rozwiązania lub wygaśnięcia właściwej umowy - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Z zastrzeżeniem § 9 ust. 5, 10 i 11 Regulaminu ASO, w przypadku zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie obrotu, instrumenty finansowe Emitenta notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu zawieszenia tego prawa - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Z zastrzeżeniem § 9 ust. 10 i 11 Regulaminu ASO, w przypadku zawarcia nowej umowy z Animatorem Rynku, Organizator Alternatywnego Systemu może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych Emitenta w systemie notowań ciągłych lub w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego, jednak nie wcześniej niż od dnia wejścia w życie nowej umowy z Animatorem Rynku.

Akcje zakwalifikowane do segmentu NewConnect Alert notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o dokonanej kwalifikacji - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Akcje, które przestały być kwalifikowane do segmentu NewConnect Alert, notowane są w systemie notowań ciągłych - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o zaprzestaniu ich kwalifikowania do tego segmentu - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi



o ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym lub jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

W przypadku, gdy zmiana systemu notowań wynika z odrębnej decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu decyzja w tej sprawie powinna zostać opublikowana na stronie internetowej Organizatora co najmniej na 2 dni robocze przed dniem jej wejścia w życie.

Ryzyko związane z Autoryzowanym Doradcą

Ponadto, zgodnie z § 17b ust. 1-3 Regulaminu ASO, w przypadku gdy pomimo upływu okresu wskazanego w § 18 ust. 3 Regulaminu ASO w ocenie Organizatora ASO zachodzi konieczność dalszego współdziałania emitenta przy wykonywaniu obowiązków informacyjnych z podmiotem uprawnionym do wykonywania zadań Autoryzowanego Doradcy, Organizator ASO może zobowiązać emitenta do zawarcia umowy dotyczącej współdziałania z emitentem w zakresie wypełniania przez emitenta obowiązków informacyjnych określonych w Regulaminie ASO oraz monitorowania prawidłowości wypełniania przez emitentów tych obowiązków oraz bieżącego doradzania emitentowi w zakresie dotyczącym funkcjonowania jego instrumentów finansowych w ASO. W przypadku niepodpisania przez Emitenta umowy z Autoryzowanym Doradcą w terminie, o którym mowa w §17b ust. 1 Regulaminu ASO, albo w terminie 20 dni roboczych od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia poprzedniej umowy, o którym mowa w §17b ust. 2 Regulaminu ASO, Organizator ASO może zawiesić obrót instrumentami finansowymi Emitenta. Jeżeli przed upływem 3 miesięcy od rozpoczęcia zawieszenia nie zostanie zawarta i nie wejdzie w życie odpowiednia umowa z Autoryzowanym Doradcą, Organizator ASO może wykluczyć instrumenty finansowe Emitenta z obrotu w alternatywnym systemie. Przepisy § 12 ust. 3 i § 12a Regulaminu ASO stosuje się odpowiednio.

Ryzyko związane z możliwością nałożenia kary upomnienia lub kary pieniężnej

Na podstawie § 17c Regulaminu ASO w przypadku nieprzestrzegania przez Emitenta zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, bądź w przypadku nie wykonywania, lub nienależytego wykonania obowiązków określonych w Rozdziale V Regulaminu NewConnect, Organizator ASO może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- 1) upomnieć Emitenta,
- 2) nałożyć na Emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000,00 zł.

Organizator ASO, podejmując decyzję o nałożeniu kary upomnienia lub kary pieniężnej może wyznaczyć Emitentowi termin na zaniechanie dotychczasowych naruszeń lub podjęcie działań mających na celu zapobieżenie takim naruszeniom w przyszłości, w szczególności może zobowiązać Emitenta do opublikowania określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu.

W przypadku gdy Emitent nie wykonuje nałożonej na niego kary lub pomimo jej nałożenia nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, bądź nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki określone w niniejszym rozdziale, lub też nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego na podstawie §17c ust. 2 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu może nałożyć na Emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z karą pieniężną nałożoną na podstawie §17c ust. 1 pkt 2) Regulaminu ASO nie może przekraczać 50.000,00 zł.

W przypadku nałożenia kary pieniężnej na podstawie §17c ust. 3 Regulaminu ASO, postanowienia §17c ust. 2 Regulaminu ASO stosuje się odpowiednio.

Zgodnie z §17c ust. 10 Regulaminu ASO Emitent jest zobowiązany wpłacić pieniądze z tytułu nałożonej kary pieniężnej na wyodrębnione konto Fundacji GPW (numer KRS: 0000563300), dedykowane finansowaniu prowadzenia przez tę fundację działalności edukacyjnej w zakresie wspierania rozwoju rynku kapitałowego oraz promocji i upowszechniania wiedzy ekonomicznej wśród społeczeństwa w terminie 10 dni roboczych od dnia, od którego decyzja o jej nałożeniu podlega wykonaniu. Kopię dowodu wpłaty kwoty, o której mowa w zdaniu pierwszym, Emitent zobowiązany jest niezwłocznie przekazać Organizatorowi Alternatywnego Systemu.



Ryzyko dotyczące możliwości nałożenia na Emitenta kar administracyjnych przez KNF za niewykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

Emitent, jako spółka publiczna w rozumieniu Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi podlega obowiązkowi wynikającemu z Rozporządzenia MAR, Ustawy o ofercie publicznej i Ustawy o obrocie. Komisja Nadzoru Finansowego uprawniona jest do nałożenia na Emitenta kar administracyjnych za niewykonywanie lub niewłaściwe wykonanie obowiązków wynikających z przepisów prawa, a w szczególności obowiązków wynikających powyższych regulacji.

Na podstawie art. 10 ust. 5 Ustawy o ofercie publicznej, Emitent jest zobowiązany w terminie 14 dni od dnia:

- przydziału papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej,
- wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu papierów wartościowych,

do przekazania zawiadomienia do Komisji o wprowadzeniu papierów wartościowych celem dokonania wpisu do ewidencji, o której mowa w art. 10 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej. W przypadku, gdy Emitent nie wykonuje albo wykonuje nienależycie wskazany powyżej obowiązek, Komisja Nadzoru Finansowego może na podstawie art. 96 ust. 13 Ustawy o Ofercie Publicznej nałożyć karę pieniężną do wysokości 100.000 zł.

Zgodnie art. 96 Ustawy o Ofercie, w przypadku, gdy Emitent nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki wynikające z Ustawy o Ofercie oraz z Rozporządzenia MAR, Komisja Nadzoru Finansowego może podjąć decyzję o wykluczeniu akcji z obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu, albo nałożyć karę pieniężną (w zależności od typu i wagi naruszenia):

- w zakresie określonym w art. 96 ust. 1-6, art. oraz art. 96 ust. 1c. Ustawy o Ofercie - do 1.000.000 zł;
- w zakresie określonym w art. 96 ust. 1b. Ustawy o Ofercie - do 5.000.000 zł;
- w zakresie określonym w art. 96 ust. 1e. Ustawy o Ofercie - do 5.000.000 zł albo kwoty stanowiącej 5% całkowitego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza on ww. kwotę, a w przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez Emitenta w wyniku naruszenia obowiązków, Komisja może nałożyć karę pieniężną do wysokości dwukrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty

albo zastosować wykluczenie z obrotu oraz karę pieniężną łącznie. W decyzji o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu Komisja określa termin, nie krótszy niż 14 dni, po upływie którego następuje wycofanie papierów wartościowych z obrotu.

Ponadto za niewywiązanie się z obowiązków w zakresie określonym w art. 96 ust. 1i. Ustawy o Ofercie, tj. za naruszenie przepisu dotyczącego obowiązku niezwłocznego przekazania informacji poufnej do wiadomości publicznej na podstawie art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR, lub naruszenia trybu i warunków opóźnienia na własną odpowiedzialność publikacji informacji poufnej określonych w art. 17 ust. 4-8 Rozporządzenia MAR, KNF może nałożyć na danego Emitenta karę pieniężną w wysokości do 10.346.000 zł lub kwoty stanowiącej 2% całkowitego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza on ww. kwotę, a w przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez Emitenta w wyniku naruszenia tych obowiązków - karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

Przy wymierzaniu kary za naruszenia, Komisja bierze w szczególności pod uwagę:

- wagę naruszenia oraz czas jego trwania;
- przyczyny naruszenia;
- sytuację finansową podmiotu, na który nakładana jest kara;
- skalę korzyści uzyskanych lub strat unikniętych przez podmiot, który dopuścił się naruszenia, lub podmiot, w którego imieniu lub interesie działał podmiot, który dopuścił się naruszenia, o ile można tę skalę ustalić;
- straty poniesione przez osoby trzecie w związku z naruszeniem, o ile można te straty ustalić;



- gotowość podmiotu dopuszczającego się naruszenia do współpracy z Komisją podczas wyjaśniania okoliczności tego naruszenia;
- uprzednie naruszenia przepisów niniejszej ustawy, a także bezpośrednio stosowanych aktów prawa Unii Europejskiej, regulujących funkcjonowanie rynku kapitałowego, popełnione przez podmiot, na który jest nakładana kara.

Zgodnie z art. 176 ust. 1 Ustawy o Obrocie w przypadku gdy Emitent nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 18 ust. 1–6 Rozporządzenia MAR, KNF może, w drodze decyzji, nałożyć karę pieniężną do wysokości 4.145.600 zł lub do kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 4.145.600 zł. W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez Emitenta w wyniku naruszeń, o których mowa w art. 176 ust. 1 Ustawy o Obrocie przytoczonym powyżej, zamiast kary, o której mowa w art. 176 ust. 1 Ustawy o Obrocie, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

W przypadku stwierdzenia naruszenia przepisów Rozporządzenia MAR w zakresie wskazanym powyżej (art. 18 ust. 1–6 Rozporządzenia MAR) KNF może nakazać Emitentowi, który dopuścił się naruszenia, zaprzestania dalszego naruszania tych przepisów oraz zobowiązać go do podjęcia we wskazanym terminie działań, które mają zapobiegać naruszaniu tych przepisów w przyszłości. Środek ten może być stosowany bez względu na zastosowanie innych sankcji za naruszenie obowiązków o których mowa w art. 176 Ustawy o Obrocie wskazanych powyżej. KNF, nakładając sankcję, o której mowa powyżej, uwzględni okoliczności, o których mowa w art. 31 ust. 1 Rozporządzenia MAR. Ponadto zgodnie z art. 176a Ustawy o Obrocie gdy Emitent lub sprzedający nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki wynikające z art. 5 Ustawy o Obrocie, Komisja może nałożyć karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł.

W przypadku nałożenia takiej kary obrót instrumentami finansowymi Emitenta może stać się utrudniony bądź niemożliwy. Ponadto nałożenie kary finansowej na Emitenta przez KNF może mieć istotny wpływ na pogorszenie wyniku finansowego za dany rok obrotowy.

Ryzyko związane z różnicami w poziomach cen akcji

Ceny emisyjne akcji wprowadzanych do alternatywnego systemu obrotu na rynek NewConnect oraz ceny po jakich zawierane były transakcje sprzedaży na akcjach Spółki są zróżnicowane. Kurs odniesienia proponowany na pierwszy dzień notowania akcji serii A i B wynosi 90,00 zł tj. równowartość ceny emisyjnej akcji serii B w ramach ostatniej oferty Emitenta. W związku z powyższym, istnieje ryzyko związane z różnicami w poziomach cen akcji będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie akcji do ASO na rynek NewConnect. Inwestorzy, którzy nabyli akcje Spółki po cenach wyższych, w przypadku chęci zbycia akcji, mogą nie uzyskać wymaganej stopy zwrotu, z uwagi na ewentualną podaż akcji Spółki, wcześniej nabytych przez Inwestorów po cenach na niższym poziomie. Ponadto należy zwrócić uwagę, że akcjonariusz Emitenta: Red Carpet Technologies sp. z o.o. złożył zobowiązanie ograniczające zbywanie akcji. Opis umów typu lock-up znajduje się w pkt. 4.21.2 niniejszego Dokumentu Informacyjnego.

1.3 Czynniki ryzyka związane z inwestowaniem w instrumenty finansowe

Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w akcje Emitenta

Inwestorzy przed nabyciem akcji Emitenta na rynku kapitałowym, powinni wziąć pod uwagę, iż ryzyko w tego typu papiery wartościowe jest większe od inwestycji w papiery skarbowe czy też jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych. Trudno także przewidzieć, jak będzie kształtował się kurs akcji Emitenta w krótkim i długim okresie. Kurs i płynność akcji spółek notowanych na rynku NewConnect zależy od liczby oraz wielkości zleceń kupna i sprzedaży składanych przez inwestorów. Na zachowania inwestorów mają wpływ rozmaite



czynniki, także niezwiązane bezpośrednio z sytuacją finansową Spółki, takie jak ogólna sytuacja makroekonomiczna Polski, czy też sytuacja na rynkach światowych.

Ponieważ Emitent nie jest w stanie przewidzieć poziomu podaży i popytu swoich akcji po ich wprowadzeniu do obrotu, nie ma więc pewności, że osoba nabywająca akcje Emitenta będzie mogła je zbyć w dowolnym terminie i po satysfakcjonującej cenie. Emitent jednak jest spółką innowacyjną i dynamicznie się rozwijającą, i mając na uwadze planowaną sprzedaż stopa zwrotu z inwestycji w akcje Emitenta może zatem być bardzo satysfakcjonująca dla inwestorów.

Ryzyko związane z kolejnymi emisjami akcji i pozyskiwaniem środków finansowych

Emitent planuje, iż środki pozyskane z ewentualnych, kolejnych emisji akcji zostaną przeznaczone na finansowanie rozwoju Spółki. Jednakże w przypadku wystąpienia nieprzewidzianych czynników, niekorzystnych dla realizacji strategii rozwoju lub dla samej Spółki, istnieje ryzyko, iż Emitent będzie potrzebował dodatkowych środków pieniężnych, bądź też dynamika rozwoju Emitenta wzrośnie niewspółmiernie do zakładanych parametrów i niezbędny okaże się dalszy kapitał do realizacji celów. W takich okolicznościach Emitent może poszukiwać finansowania w postaci kredytów, pożyczek czy kolejnej emisji instrumentów finansowych. Niepozyskanie środków pieniężnych niezbędnych Emitentowi mogłoby negatywnie wpłynąć na dalszy rozwój i wycenę instrumentów finansowych Spółki.

Ryzyko związane ze złamaniem umów lock-up

Akcjonariusz Emitenta: Red Carpet Technologies sp. z o.o. złożył zobowiązania ograniczające zbywanie akcji. Opis umów typu lock-up znajduje się w pkt. 4.21.2 niniejszego Dokumentu Informacyjnego. W przypadku złamania zobowiązania akcjonariusz zobowiązany jest do zapłaty na rzecz Spółki kary umownej, ustalonej w oparciu o iloczyn liczby akcji biorących udział w złamaniu postanowień umów lock-up oraz kwoty 90,00 zł (poziom ceny emisyjnej akcji serii B jako ostatniej oferty prywatnej akcji poprzedzającej datę złożenia wniosku o wprowadzenie). Istnieje jednak ryzyko złamania umowy lock-up, szczególnie w przypadku ukształtowania się kursu powyżej poziomu stanowiącego sankcję za naruszenie umowy lock-up i wówczas przedmiotowa kara umowna będzie na niższym poziomie niż wartość potencjalnych zysków ze sprzedaży akcji, które objęte zostały czasowym ograniczeniem zbywalności akcji.



2 Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym

2.1 Emitent

Tabela 4 Dane o Emitencie

Firma:	Red Carpet Media Group S.A.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Żurawia 32/34, 00-515 Warszawa
Telefon:	+ 48 22 521 06 77
Adres poczty elektronicznej:	zarzad@red-carpet.pl
Adres strony internetowej:	www.red-carpet.pl

Źródło: Emitent

Oświadczenie osoby działającej w imieniu Emitenta

Oświadczam, że według mojej najlepszej wiedzy i przy dołożeniu należytej staranności by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym, są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym oraz, że nie pominięto w nim żadnych faktów, które mogłyby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu, a także że opisuje on rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie tymi instrumentami.

PREZES ZARZĄDU

Laura Nowakowska

Laura Nowakowska
Prezes Zarządu

RED CARPET MEDIA GROUP S.A.
ul. Żurawia 32/34, 00-515 Warszawa
NIP: 5252505498



2.2 Autoryzowany Doradca

Tabela 5 Dane o Autoryzowanym Doradcy

Firma:	Blue Oak Advisory sp. z o. o.
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Nyska 87 lok. 51, 50-505 Wrocław
Telefon:	+ 48 (71) 307 36 24
Fax:	+ 48 (71) 719 91 55
Adres poczty elektronicznej:	info@blueoak.pl
Adres strony internetowej:	www.blueoak.pl

Źródło: Autoryzowany Doradca

Oświadczamy, że Dokument Informacyjny został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w Załączniku Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu uchwalonego Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.), oraz że według naszej najlepszej wiedzy i zgodnie z dokumentami i informacjami przekazanymi nam przez Emitenta, informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym oraz, że nie pominięto w nim żadnych faktów, które mogłyby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu, a także że opisuje on rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie tymi instrumentami.

Jarosław Gil
 Wiceprezes Zarządu

Tomasz Puźniak
 Wiceprezes Zarządu



3 Dane o instrumentach finansowych wprowadzanych do Alternatywnego Systemu Obrotu

3.1 Rodzaj, liczba oraz łączna wartość instrumentów finansowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z instrumentów finansowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych

➤ Rodzaj, liczba oraz łączna wartość instrumentów finansowych wprowadzanych do Alternatywnego Systemu Obrotu

Rodzaje instrumentów finansowych Emitenta wprowadzanych do obrotu w systemie Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku „NewConnect”:

- a) 415.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda,
- b) 50.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

Wartość nominalna wprowadzanych do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcji wynosi 465.000,00 zł (słownie: czterysta sześćdziesiąt pięć tysięcy 00/100). Wprowadzane do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcje stanowią 100,00% udziału w kapitale zakładowym i 100,00% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

➤ Wyszczególnienie rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z instrumentów finansowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych

Uprzywilejowanie osobiste akcjonariuszy

Statut Spółki nie przewiduje żadnych uprzywilejowań osobistych akcjonariuszy.

Uprzywilejowanie akcji Emitenta

Akcje Emitenta serii A i B nie są akcjami uprzywilejowanymi w rozumieniu art. 351, art. 352 i art. 353 KSH.

Statutowe ograniczenia w obrocie akcjami Emitenta

Statut Spółki nie przewiduje żadnych ograniczeń dotyczących obrotu akcjami Emitenta wprowadzonymi do ASO.

Umowne ograniczenia w obrocie akcjami Emitenta

Akcjonariusz Emitenta: Red Carpet Technologies sp. z o.o. złożył zobowiązania ograniczające zbywanie akcji. Opis umów typu lock-up znajduje się w pkt. 4.21.2 niniejszego Dokumentu Informacyjnego.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego 138.403 akcji serii A stanowiących 28,69% kapitału zakładowego oraz 28,69% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy jest przedmiotem zastawu rejestrowego na rzecz podmiotu trzeciego. Prawa korporacyjne wynikające z posiadanych akcji wykonuje Red Carpet Technologies Sp. z o.o. Po wygaśnięciu umowy zastawu akcje zostaną objęte analogiczną umową lock-up w terminie 14 dni.

Ograniczenia wynikające z Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów

Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów nakłada na przedsiębiorcę obowiązek zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów (UOKiK), jeżeli łączny światowy obrót przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym poprzedzającym rok zgłoszenia przekracza równowartość 1.000.000.000 euro lub jeżeli łączny obrót na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym poprzedzającym rok zgłoszenia przekracza



równowartość 50.000.000 euro. Przy badaniu wysokości obrotu bierze się pod uwagę obrót zarówno przedsiębiorców bezpośrednio uczestniczących w koncentracji, jak i pozostałych przedsiębiorców należących do grup kapitałowych, do których należą przedsiębiorcy bezpośrednio uczestniczący w koncentracji, a także obrót zarówno przedsiębiorcy, nad którym ma zostać przejęta kontrola, jak i jego przedsiębiorców zależnych (art. 16 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów).

Obowiązek zgłoszenia dotyczy m.in. zamiaru:

- 1) połączenia dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców;
- 2) przejęcia - przez nabycie lub objęcie akcji, innych papierów wartościowych, udziałów lub w jakikolwiek inny sposób - bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad jednym lub więcej przedsiębiorcami przez jednego lub więcej przedsiębiorców;
- 3) utworzenia przez przedsiębiorców wspólnego przedsiębiorcy;
- 4) nabycia przez przedsiębiorcę części mienia innego przedsiębiorcy (całości lub części przedsiębiorstwa), jeżeli obrót realizowany przez to mienie w którymkolwiek z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej równowartość 10.000.000 euro.

Zgodnie z treścią art. 15 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, dokonanie koncentracji przez przedsiębiorcę zależnego uważa się za jej dokonanie przez przedsiębiorcę dominującego.

Nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji:

- 1) jeżeli obrót przedsiębiorcy, nad którym ma nastąpić przejęcie kontroli, przez nabycie lub objęcie akcji, innych papierów wartościowych, udziałów lub w jakikolwiek inny sposób - bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad jednym lub więcej przedsiębiorcami przez jednego lub więcej przedsiębiorców, nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10.000.000 euro;
- 2) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez instytucję finansową akcji albo udziałów w celu ich odsprzedaży, jeżeli przedmiotem działalności gospodarczej tej instytucji jest prowadzone na własny lub cudzy rachunek inwestowanie w akcje albo udziały innych przedsiębiorców, pod warunkiem, że odsprzedaż ta nastąpi przed upływem roku od dnia nabycia lub objęcia, oraz że:
 - a) instytucja ta nie wykonuje praw z tych akcji albo udziałów, z wyjątkiem prawa do dywidendy, lub
 - b) wykonuje te prawa wyłącznie w celu przygotowania odsprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa, jego majątku lub tych akcji albo udziałów;
- 3) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez przedsiębiorcę akcji lub udziałów w celu zabezpieczenia wiarygodności, pod warunkiem że nie będzie on wykonywał praw z tych akcji lub udziałów, z wyłączeniem prawa do ich sprzedaży;
- 4) następującej w toku postępowania upadłościowego, z wyłączeniem przypadków, gdy zamierzający przejąć kontrolę jest konkurentem albo należy do grupy kapitałowej, do której należą konkurenci przedsiębiorcy przejmowanego;
- 5) przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują wspólnie łączący się przedsiębiorcy, wspólnie wszyscy przedsiębiorcy biorący udział w utworzeniu wspólnego przedsiębiorcy, przedsiębiorca przejmujący kontrolę, przedsiębiorca nabywający część mienia innego przedsiębiorcy. Postępowanie antymonopolowe w sprawach koncentracji powinno być zakończone nie później niż w terminie 2 miesięcy od dnia jego wszczęcia.

Do czasu wydania decyzji przez Prezesa UOKiK lub upływu terminu, w jakim decyzja powinna zostać wydana, przedsiębiorcy, których zamiar koncentracji podlega zgłoszeniu, są obowiązani do wstrzymania się od dokonania koncentracji.

Prezes UOKiK, w drodze decyzji, wydaje zgodę na dokonanie koncentracji, w wyniku której konkurencja na rynku nie zostanie istotnie ograniczona, w szczególności przez powstanie lub umocnienie pozycji dominującej na rynku. Prezes UOKiK może również w drodze decyzji nałożyć na przedsiębiorcę lub przedsiębiorców zamierzających dokonać koncentracji obowiązek lub przyjąć ich zobowiązanie, w szczególności do:



- 1) zbycia całości lub części majątku jednego lub kilku przedsiębiorców,
- 2) wyzbycia się kontroli nad określonym przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, w szczególności przez zbycie określonego pakietu akcji lub udziałów, lub odwołania z funkcji członka organu zarządzającego lub nadzorczego jednego lub kilku przedsiębiorców,
- 3) udzielenia licencji praw wyłącznych konkurentowi.

Prezes UOKiK zakazuje, w drodze decyzji, dokonania koncentracji, w wyniku której konkurencja na rynku zostanie istotnie ograniczona, w szczególności przez powstanie lub umocnienie pozycji dominującej na rynku, jednak w przypadku gdy odstąpienie od zakazu koncentracji jest uzasadnione, a w szczególności przyczyni się ona do rozwoju ekonomicznego lub postępu technicznego albo może ona wywrzeć pozytywny wpływ na gospodarkę narodową, zezwala na dokonanie takiej koncentracji.

Prezes UOKiK może uchylić opisane wyżej decyzje, jeżeli zostały one oparte na nierzetelnych informacjach, za które są odpowiedzialni przedsiębiorcy uczestniczący w koncentracji, lub jeżeli przedsiębiorcy nie spełniają określonych w decyzji warunków. Jednak jeżeli koncentracja została już dokonana, a przywrócenie konkurencji na rynku nie jest możliwe w inny sposób, Prezes UOKiK może, w drodze decyzji, określając termin jej wykonania na warunkach określonych w decyzji, nakazać w szczególności:

- 1) podział połączonych przedsiębiorcy na warunkach określonych w decyzji;
- 2) zbycie całości lub części majątku przedsiębiorcy;
- 3) zbycie udziałów lub akcji zapewniających kontrolę nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami lub rozwiązanie spółki, nad którą przedsiębiorcy sprawują wspólną kontrolę, z zastrzeżeniem że decyzja taka nie może być wydana po upływie 5 lat od dnia dokonania koncentracji.

Z powodu niedochowania obowiązków, wynikających z Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, Prezes UOKiK może nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości nie większej niż 10% przychodu osiągniętego w roku rozliczeniowym, poprzedzającym rok nałożenia kary, jeżeli przedsiębiorca ten, choćby nieumyślnie, dokonał koncentracji bez uzyskania zgody.

Prezes UOKiK może również nałożyć na przedsiębiorcę, w drodze decyzji, karę pieniężną w wysokości, stanowiącej równowartość do 50.000.000 euro, jeżeli, choćby nieumyślnie, we wniosku, o którym mowa w art. 23 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, lub w zgłoszeniu zamiaru koncentracji, podał nieprawdziwe dane, a także jeśli nie udzielił informacji żądanych przez Prezesa UOKiK na podstawie art. 19 ust. 3 bądź udzielił informacji nieprawdziwych lub wprowadzających w błąd.

Prezes UOKiK może również nałożyć na przedsiębiorcę, w drodze decyzji, karę pieniężną w wysokości, stanowiącej równowartość do 10.000 euro za każdy dzień zwłoki w wykonaniu m.in. wyroków sądowych w sprawach z zakresu koncentracji.

Prezes UOKiK może, w drodze decyzji, nałożyć na osobę pełniącą funkcję kierowniczą lub wchodzącą w skład organu zarządzającego przedsiębiorcy lub związku przedsiębiorców karę pieniężną w wysokości do pięćdziesięciokrotności przeciętnego wynagrodzenia, w szczególności w przypadku, jeżeli osoba ta nie zgłosiła zamiaru koncentracji.

W przypadku niewykonania decyzji, Prezes UOKiK może, w drodze decyzji, dokonać podziału przedsiębiorcy. Do podziału spółki stosuje się odpowiednio przepisy art. 528-550 Kodeksu Spółek Handlowych. Prezesowi UOKiK przysługują kompetencje organów spółek uczestniczących w podziale.

Prezes UOKiK może ponadto wystąpić do sądu o unieważnienie umowy lub podjęcie innych środków prawnych, zmierzających do przywrócenia stanu poprzedniego.

Przy ustalaniu wysokości kar pieniężnych Prezes UOKiK uwzględni w szczególności okres, stopień oraz okoliczności poprzedniego naruszenia przepisów ustawy.

Ograniczenia wynikające z Rozporządzenia Rady (WE) nr 139/2004 w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw

Wymogi w zakresie kontroli koncentracji, mające wpływ na obrót akcjami, wynikają także z regulacji zawartych w Rozporządzeniu Rady (WE) nr 139/2004 z dnia 20 stycznia 2004 r. w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorców (zwanego dalej Rozporządzeniem w Sprawie Koncentracji).



Rozporządzenie w Sprawie Koncentracji zawiera uregulowania dotyczące tzw. Koncentracji o wymiarze wspólnotowym, a więc obejmujących przedsiębiorstwa i powiązane z nimi podmioty, które przekraczają określone progi obrotu towarami i usługami.

Rozporządzenie w Sprawie Koncentracji obejmuje wyłącznie koncentracje prowadzące do trwałej zmiany struktury własnościowej w przedsiębiorstwie. Koncentracje wspólnotowe podlegają zgłoszeniu do Komisji Europejskiej przed ich ostatecznym dokonaniem, a po:

- a) zawarciu umowy,
- b) ogłoszeniu publicznej oferty, lub
- c) przejęciu większościowego udziału.

Zawiadomienia Komisji Europejskiej na podstawie Rozporządzenia w Sprawie Koncentracji można również dokonać w przypadku, gdy przedsiębiorstwa posiadają wstępny zamiar w zakresie dokonania koncentracji o wymiarze wspólnotowym.

Zawiadomienie Komisji służy uzyskaniu jej zgody na dokonanie takiej koncentracji. Koncentracja przedsiębiorstw posiada wymiar wspólnotowy w następujących przypadkach:

- a) gdy łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji, wynosi więcej niż 5 miliardów euro, oraz
- b) gdy łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 250 milionów euro, chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów, przypadających na Wspólnotę, w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Koncentracja przedsiębiorstw ma wymiar wspólnotowy również w przypadku, gdy:

- a) łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 2,5 miliarda euro,
- b) w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 milionów euro,
- c) w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 milionów euro, z czego łączny obrót co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi co najmniej 25 milionów euro, oraz
- d) łączny obrót, przypadający na Wspólnotę Europejską, każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 milionów euro, chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Obowiązki i ograniczenia wynikające z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku

Od dnia 3 lipca 2016 r. obrót akcjami Emitenta jako akcjami spółki publicznej podlega ograniczeniom określonym w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku („Rozporządzenie MAR”).

Rozporządzenia mają zasięg ogólny, wiążą w całości i są bezpośrednio stosowane na całym obszarze Unii Europejskiej bez konieczności ich implementowania przez poszczególne państwa członkowskie. W odniesieniu do Rozporządzenia MAR oznacza to konieczność stosowania jego przepisów, przy czym przepisy Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz Ustawy o ofercie publicznej w razie ich kolizji z przepisami Rozporządzenia MAR zachowują ważność, lecz zawężony zostaje zakres ich stosowania. Dla uczestników rynku oznacza to konieczność stosowania przepisów Rozporządzenia MAR i pomijania przepisów wyżej wskazanych ustaw oraz wydanych na ich podstawie aktów wykonawczych sprzecznych z Rozporządzeniem MAR.

Rozporządzenie MAR ma zastosowanie do:

1. instrumentów finansowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym;



2. instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na wielostronnych platformach obrotu („MTF”), zostały dopuszczone do obrotu na MTF lub które są przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na MTF;
3. instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na zorganizowanych platformach obrotu („OTF”);
4. instrumentów finansowych nieujętych w powyższych punktach, których cena lub wartość zależą od ceny lub wartości instrumentów finansowych, o których mowa w tych literach, lub mają na nie wpływ, w tym m.in. swapów ryzyka kredytowego lub kontraktów na różnice kursowe.

Na podstawie art. 14 i 15 Rozporządzenia MAR zabrania się każdej osobie:

1. wykorzystywania informacji poufnych lub usiłowania wykorzystywania informacji poufnych;
2. rekomendowania innej osobie lub nakłaniania jej do wykorzystywania informacji poufnych; lub
3. bezprawnego ujawniania informacji poufnych;
4. dokonywania manipulacji na rynku lub usiłowania dokonywania manipulacji na rynku.

Zgodnie z art. 7 Rozporządzenia MAR informacja poufna obejmuje następujące rodzaje informacji:

1. określone w sposób precyzyjny informacje, które nie zostały podane do wiadomości publicznej, dotyczące, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych lub na ceny powiązanych pochodnych instrumentów finansowych;
2. w przypadku osób odpowiedzialnych za realizację zleceń dotyczących instrumentów finansowych, oznacza to także informacje przekazane przez klienta i związane z jego zleceniami dotyczącymi instrumentów finansowych będącymi w trakcie realizacji, określone w sposób precyzyjny, dotyczące, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych, cenę powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym lub cenę powiązanych pochodnych instrumentów finansowych.

Ponadto informacje uznaje się za określone w sposób precyzyjny, jeżeli wskazują one na zbiór okoliczności, które istnieją lub można zasadnie oczekiwać, że zaistnieją, lub na zdarzenie, które miało miejsce lub można zasadnie oczekiwać, że będzie miało miejsce, jeżeli informacje te są w wystarczającym stopniu szczegółowe, aby można było wyciągnąć z nich wnioski co do prawdopodobnego wpływu tego szeregu okoliczności lub zdarzenia na ceny instrumentów finansowych lub powiązanych instrumentów pochodnych. W związku z tym w przypadku rozciągniętego w czasie procesu, którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnych okoliczności lub szczególnego wydarzenia, za informacje określone w sposób precyzyjny można uznać te przyszłe okoliczności lub to przyszłe wydarzenie, ale także etapy pośrednie tego procesu, związane z zaistnieniem lub spowodowaniem tych przyszłych okoliczności lub tego przyszłego wydarzenia.

Nadto etap pośredni rozciągniętego w czasie procesu jest uznany za informację poufną, jeżeli sam w sobie spełnia kryteria informacji poufnych, o których mowa powyżej.

Jednocześnie art. 7 Rozporządzenia MAR stanowi, że informacje, które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny instrumentów finansowych, instrumentów pochodnych, powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym, oznaczają informacje, których racjonalny inwestor prawdopodobnie wykorzystałby, opierając się na nich w części przy podejmowaniu swych decyzji inwestycyjnych.

Zgodnie z art. 8 ust. 1 Rozporządzenia MAR wykorzystywanie informacji poufnej ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnej i wykorzystuje tę informację, nabywając lub zbywając, na własny rachunek lub na rzecz osoby trzeciej, bezpośrednio lub pośrednio, instrumenty finansowe, których informacja ta dotyczy. Wykorzystanie informacji poufnej w formie anulowania lub zmiany zlecenia dotyczącego instrumentu finansowego, którego informacja ta dotyczy, w przypadku gdy zlecenie złożono przed wejściem danej osoby w posiadanie informacji poufnej, również uznaje się za wykorzystywanie informacji poufnej.



Zgodnie z art. 8 ust. 2 Rozporządzenia MAR udzielanie rekomendacji, aby inna osoba wykorzystała informacje poufne lub nakłanianie innej osoby do wykorzystania informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych oraz:

1. udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego nabycia lub zbycia; lub
2. udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba anulowała lub zmieniła zlecenie dotyczące instrumentu finansowego, którego informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego anulowania lub zmiany.

Stosowanie rekomendacji lub nakłaniania, o których powyżej, oznacza wykorzystywanie informacji poufnych, jeżeli osoba stosująca daną rekomendację lub nakłanianie wie lub powinna wiedzieć, że są one oparte na informacjach poufnych.

Art. 8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie do wszystkich osób będących w posiadaniu informacji poufnych z racji: bycia członkiem organów administracyjnych, zarządczych lub nadzorczych emitenta, posiadania udziałów w kapitale emitenta, posiadania dostępu do informacji z tytułu zatrudnienia, wykonywania zawodu lub obowiązków lub zaangażowania w działalność przestępczą oraz do wszystkich osób, które weszły w posiadanie informacji poufnych w okolicznościach innych niż wymienione powyżej, jeżeli osoby te wiedzą lub powinny wiedzieć, że są to informacje poufne. W przypadku osoby prawnej art. 8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie zgodnie z prawem krajowym również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o dokonaniu nabycia, zbycia, anulowania lub zmiany zlecenia, na rachunek tej osoby prawnej.

Zgodnie z art. 9 ust. 1 Rozporządzenia MAR fakt, że dana osoba prawna jest lub była w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba prawna:

1. ustanowiła, wdrożyła i utrzymywała odpowiednie i skuteczne rozwiązania i procedury wewnętrzne skutecznie zapewniające, aby ani osoba fizyczna, która podjęła w jej imieniu decyzję o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, ani żadna inna osoba fizyczna, która mogła wpływać na podejmowanie tej decyzji, nie była w posiadaniu informacji poufnych; oraz
2. nie zachęcała, nie udzielała rekomendacji, nie nakłaniała ani nie wywierała w inny sposób wpływu na osobę fizyczną, która w imieniu osoby prawnej nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których dotyczą dane informacje.

Ponadto zgodnie z art. 9 ust. 2 Rozporządzenia MAR sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba:

1. jest – w odniesieniu do instrumentu finansowego, którego dotyczą dane informacje – animatorem rynku lub osobą upoważnioną do działania jako kontrahent, a nabycie lub zbywanie instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, odbywa się w sposób uprawniony w normalnym trybie sprawowania funkcji animatora rynku lub kontrahenta dla tego instrumentu finansowego; lub
2. jest upoważniona do realizacji zleceń w imieniu osób trzecich, a nabycie lub zbycie instrumentów finansowych, których dotyczy zlecenie, odbywa się w celu realizacji takiego zlecenia w sposób uprawniony w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków tej osoby.

Zgodnie z art. 9 ust. 3 Rozporządzenia MAR, również sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba zawiera transakcję nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, gdy transakcji tej dokonuje się w celu wykonania zobowiązania, które stało się wymagalne, w dobrej wierze oraz nie w celu obejścia zakazu wykorzystywania informacji poufnych oraz:

1. zobowiązanie to wynika ze złożonego zlecenia lub umowy zawartej przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych; lub
2. transakcja jest dokonywana w celu wypełnienia zobowiązania prawnego lub regulacyjnego, które powstało przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych.

Sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych, jeżeli osoba ta uzyskała informacje



poufne w trakcie dokonywania publicznego przejęcia lub połączenia ze spółką i wykorzystuje te informacje wyłącznie do celu przeprowadzenia tego połączenia lub publicznego przejęcia, pod warunkiem że w momencie zatwierdzenia połączenia lub przyjęcia oferty przez akcjonariuszy tej spółki wszelkie informacje poufne zostały już podane do wiadomości publicznej lub w inny sposób przestały być informacjami poufnymi. Akapit ten nie ma jednak zastosowania do zwiększania posiadania

Sam fakt, że dana osoba wykorzystuje swą wiedzę o własnej decyzji o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych przy nabyciu lub zbyciu tych instrumentów finansowych, nie stanowi sam w sobie wykorzystania informacji poufnych.

Niezależnie jednak od powyższego można uznać, że naruszenie zakazu wykorzystywania informacji poufnych określonego w art. 14 Rozporządzenia MAR miało miejsce, jeżeli Komisja Nadzoru Finansowego ustali, że powody składania zleceń, dokonywania transakcji lub podejmowania innych zachowań były nieuprawnione.

Zgodnie z art. 10 Rozporządzenia MAR bezprawne ujawnienie informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych i ujawnia te informacje innej osobie, z wyjątkiem przypadków, gdy ujawnienie to odbywa się w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków. Niniejszy akapit ma zastosowanie do każdej osoby fizycznej lub prawnej w sytuacjach i okolicznościach, o których mowa w art. 8 ust. 4 Rozporządzenia MAR.

Dalsze ujawnienie rekomendacji lub nakłaniania, o których mowa w art. 8 ust. 2 Rozporządzenia MAR, oznacza bezprawne ujawnianie informacji poufnych zgodnie z opisywanym artykułem, jeżeli osoba ujawniająca rekomendację lub nakłanianie wie lub powinna wiedzieć, że są one oparte na informacjach poufnych.

Zgodnie z art. 12 ust. 1 Rozporządzenia MAR manipulacja na rynku obejmuje następujące działania:

1. zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne zachowania, które:
 - a. wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, lub co do ich ceny; lub
 - b. utrzymują albo mogą utrzymywać cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych na nienaturalnym lub sztucznym poziomie;
 chyba że osoba zawierająca transakcję, składająca zlecenie transakcji lub podejmująca każde inne zachowanie dowiedzie, iż dana transakcja, zlecenie lub zachowanie nastąpiły z zasadnych powodów i są zgodne z przyjętymi praktykami rynkowymi ustanowionymi zgodnie z art. 13 Rozporządzenia MAR;
2. zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne działania lub zachowania wpływające albo mogące wpływać na cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych, związane z użyciem fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstęp;
3. rozpowszechnianie za pośrednictwem mediów, w tym Internetu, lub przy użyciu innych środków, informacji, które wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, lub co do ich ceny, lub zapewniają utrzymanie się lub mogą zapewnić utrzymanie się ceny jednego lub kilku instrumentów finansowych na nienaturalnym lub sztucznym poziomie, w tym rozpowszechnianie plotek, w przypadku gdy osoba rozpowszechniająca te informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że informacje te były fałszywe lub wprowadzające w błąd;
4. przekazywanie fałszywych lub wprowadzających w błąd informacji, jeżeli osoba przekazująca informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że są one fałszywe i wprowadzające w błąd.

Zgodnie z art. 12 ust. 2 Rozporządzenia MAR za manipulację na rynku uznaje się m.in. następujące zachowania:

1. postępowanie osoby lub osób działających wspólnie, mające na celu utrzymanie dominującej pozycji w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy, które skutkuje albo może skutkować, bezpośrednio lub pośrednio, ustaleniem poziomu cen sprzedaży lub kupna lub stwarza albo może stwarzać nieuczciwe warunki transakcji;
2. nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych na otwarciu lub zamknięciu rynku, które skutkuje albo może skutkować wprowadzeniem w błąd inwestorów kierujących się cenami podanymi do wiadomości publicznej, w tym cenami otwarcia i zamknięcia;
3. składanie zleceń w systemie obrotu, w tym ich anulowanie lub zmiana, za pomocą wszelkich dostępnych metod handlu, w tym środków elektronicznych, takich jak strategie handlu algorytmicznego i handlu wysokiej częstotliwości, i które wywołuje jeden ze skutków, o których mowa powyżej poprzez:



1. zakłócenia lub opóźnienia w funkcjonowaniu transakcji w danym systemie obrotu albo prawdopodobieństwo ich spowodowania;
2. utrudnianie innym osobom identyfikacji prawdziwych zleceń w danym systemie obrotu lub prawdopodobieństwo utrudniania tej identyfikacji, w szczególności poprzez składanie zleceń, które skutkują przepełnieniem lub destabilizacją arkusza zleceń; lub
3. tworzenie lub prawdopodobieństwo stworzenia fałszywego lub wprowadzającego w błąd sygnału w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy lub jego ceny, w szczególności poprzez składanie zleceń w celu zapoczątkowania lub nasilenia danego trendu;
4. wykorzystywanie okazjonalnego lub regularnego dostępu do mediów tradycyjnych lub elektronicznych do wygłaszania opinii na temat instrumentu finansowego (lub pośrednio na temat jego emitenta) po uprzednim zajęciu pozycji na danym instrumencie finansowym, a następnie czerpanie zysku ze skutków opinii wygłaszanych na temat ceny tego instrumentu, bez jednoczesnego podania do publicznej wiadomości istniejącego konfliktu interesów w sposób odpowiedni i skuteczny.

Załącznik I do Rozporządzenia MAR określa niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na stosowanie fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstęp oraz niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na wprowadzanie w błąd oraz utrzymanie cen.

Jeżeli osoba, o której mowa w art. 12 Rozporządzenia MAR, jest osobą prawną, artykuł ten ma zastosowanie zgodnie z prawem krajowym również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o prowadzeniu działalności na rachunek tej osoby prawnej.

Na podstawie art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR Emitent podaje niezwłocznie do wiadomości publicznej informacje poufne bezpośrednio go dotyczące. Spółka zamieszcza i utrzymuje na swojej stronie internetowej wszelkie informacje poufne, które jest zobowiązany podać do wiadomości publicznej, przez okres co najmniej pięciu lat.

Zgodnie z art. 17 ust. 4 Emitent może na własną odpowiedzialność opóźnić podanie do wiadomości publicznej informacji poufnych, pod warunkiem że spełnione są łącznie następujące warunki:

1. niezwłoczne ujawnienie informacji mogłoby naruszyć prawnie uzasadnione interesy emitenta lub uczestnika rynku handlu uprawnieniami do emisji;
2. opóźnienie podania do wiadomości informacji prawdopodobnie nie wprowadzi w błąd opinii publicznej;
3. emitent lub uczestnik rynku uprawnień do emisji jest w stanie zapewnić poufność takich informacji.

W przypadku rozciągniętego w czasie procesu, który następuje etapami i którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnej okoliczności lub szczególnego wydarzenia, emitent może na własną odpowiedzialność opóźnić podanie do wiadomości publicznej informacji poufnych dotyczących tego procesu, z zastrzeżeniem spełnienia powyższych warunków.

Jeżeli ujawnienie informacji poufnych zostało opóźnione i ich poufność nie jest już dłużej gwarantowana, emitent niezwłocznie podaje te informacje poufne do wiadomości publicznej.

Na podstawie art. 19 Rozporządzenia MAR osoby pełniące obowiązki zarządcze (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 ppkt. 25 Rozporządzenia MAR) oraz osoby blisko z nimi związane (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 ppkt. 26 Rozporządzenia MAR) powiadamiają emitenta o każdej transakcji zawieranej na ich własny rachunek w odniesieniu do akcji lub instrumentów dłużnych tego emitenta lub do instrumentów pochodnych bądź innych powiązanych z nimi instrumentów finansowych. Takich powiadomień dokonuje się niezwłocznie i nie później niż w trzy dni robocze po dniu transakcji. Obowiązek ten ma zastosowanie do każdej kolejnej transakcji, gdy zostanie osiągnięta łączna kwota 5.000 EUR w trakcie jednego roku kalendarzowego. Próg w wysokości 5 000 EUR oblicza się poprzez dodanie bez kompensowania pozycji wszystkich transakcji. Powiadomienie o transakcjach zawiera informacje określone w art. 19 ust. 6 Rozporządzenia MAR. Obowiązek powiadomienia wymagają także transakcje wskazane w art. 19 ust. 7 Rozporządzenia MAR.

Zgodnie z art. 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR osoba pełniąca obowiązki zarządcze u emitenta nie może dokonywać żadnych transakcji na swój rachunek ani na rachunek strony trzeciej, bezpośrednio lub pośrednio, dotyczących akcji lub instrumentów dłużnych emitenta, lub instrumentów pochodnych lub innych związanych z nimi instrumentów finansowych, przez okres zamknięty 30 dni kalendarzowych przed ogłoszeniem śródrocznego raportu finansowego lub sprawozdania na koniec roku rozliczeniowego, które emitent ma obowiązek podać do wiadomości publicznej. Emitent może zezwolić osobie pełniącej u niego obowiązki zarządcze



na dokonywanie transakcji na jej rachunek lub na rachunek strony trzeciej w trakcie okresu zamkniętego stosując przepisy określone w art. 19 ust. 12 Rozporządzenia MAR.

Obowiązki i ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie publicznej

Zgodnie z art. 69 Ustawy o ofercie publicznej, każdy:

- kto osiągnął lub przekroczył 5%, 10%, 15 %, 20%, 25%, 33%, 331/3%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej,
- kto posiadał co najmniej 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 331/3%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w tej spółce i w wyniku zmniejszenia tego udziału osiągnął odpowiednio 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 331/3%, 50%, 75% albo 90% lub mniej ogólnej liczby głosów,
- kogo dotyczy zmiana dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów, o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej,
- kogo dotyczy zmiana dotychczas posiadanego udziału ponad 10% ogólnej liczby głosów, o co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, której akcje są wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu

jest obowiązany niezwłocznie zawiadomić o tym Komisję Nadzoru Finansowego oraz emitenta, nie później niż w terminie 4 dni roboczych od dnia, w którym dowiedział się o zmianie udziału w ogólnej liczbie głosów lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się o niej dowiedzieć, a w przypadku zmiany wynikającej z nabycia lub zbycia akcji spółki publicznej w transakcji zawartej w alternatywnym systemie obrotu – nie później niż w terminie 6 dni sesyjnych od dnia zawarcia transakcji.

Zawiadomienie, o którym mowa powyżej, zawiera informacje o:

- a. dacie i rodzaju zdarzenia powodującego zmianę udziału, której dotyczy zawiadomienie;
- b. liczbie akcji posiadanych przed zmianą udziału i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów;
- c. liczbie aktualnie posiadanych akcji i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów;
- d. podmiotach zależnych od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadających akcje spółki;
- e. liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 2 Ustawy o ofercie publicznej, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 1, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie publicznej, które nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych, dacie ich wygaśnięcia oraz dacie lub terminie, w którym nastąpi lub może nastąpić nabycie akcji;
- f. liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 3 Ustawy o ofercie publicznej, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie publicznej, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych oraz dacie wygaśnięcia tych instrumentów finansowych;
- g. łącznej sumie liczby głosów wskazanych na podstawie z art. 69 ust. 4 pkt 3, 7 i 8 Ustawy o ofercie publicznej i jej procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów;
- h. osobach, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c Ustawy o ofercie publicznej.

W przypadku gdy podmiot zobowiązany do dokonania zawiadomienia posiada akcje różnego rodzaju, zawiadomienie powinno zawierać także informacje określone w pkt b) i c) powyżej, odrębnie dla akcji każdego rodzaju. Zawiadomienie, o którym mowa powyżej, może być sporządzone w języku angielskim.

Obowiązki określone w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej spoczywają również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony próg ogólnej liczby głosów w związku z:

1. zajęciem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego;
2. pośrednim nabyciem akcji spółki publicznej.

Obowiązki określone w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej powstają również w przypadku gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi stanowiącymi przedmiot zabezpieczenia. Nie dotyczy to sytuacji, gdy podmiot, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie, ma prawo wykonywać prawo głosu i deklaruje zamiar



wykonywania tego prawa – w takim przypadku prawa głosu uważa się za należące do podmiotu, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie.

Obowiązki określone w art. 69 ww. ustawy spoczywają również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony próg ogólnej liczby głosów w związku z nabywaniem lub zbywaniem instrumentów finansowych, które:

1. po upływie terminu zapadalności bezwarunkowo uprawniają lub zobowiązują ich posiadacza do nabycia akcji, z którymi związane są prawa głosu, wyemitowanych już przez emitenta, lub
2. odnoszą się do akcji emitenta w sposób pośredni lub bezpośredni i mają skutki ekonomiczne podobne do skutków instrumentów finansowych określonych w pkt 1, niezależnie od tego, czy instrumenty te są wykonywane przez rozliczenie pieniężne.

W przypadku instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b. ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej, liczba głosów posiadanych w spółce publicznej odpowiada liczbie głosów wynikających z akcji, do których nabycia uprawniony lub zobowiązany jest posiadacz tych instrumentów finansowych.

W przypadku instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b. ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie publicznej, które są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, liczba głosów posiadanych w spółce publicznej, związanych z tymi instrumentami finansowymi, odpowiada iloczynowi liczby głosów wynikających z akcji, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się te instrumenty finansowe, oraz współczynnika delta danego typu instrumentu finansowego. Wartość współczynnika delta określa się zgodnie z rozporządzeniem delegowanym Komisji (UE) 2015/761 z dnia 17 grudnia 2014 r. uzupełniającym dyrektywę 2004/109/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do określonych regulacyjnych standardów technicznych stosowanych do znaczących pakietów akcji (Dz. Urz. UE L 120 z 13.05.2015, str. 2).

Przy obliczaniu liczby głosów uwzględnia się wyłącznie pozycje długie (w rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 236/2012 z dnia 14 marca 2012 r. w sprawie krótkiej sprzedaży i wybranych aspektów dotyczących swapów ryzyka kredytowego (Dz. Urz. UE L 86 z 24.03.2012, str. 1, z późn. zm.)).

Obowiązki, o których mowa w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej, powstają również w przypadku wykonania uprawnienia do nabycia akcji spółki publicznej, mimo złożenia uprzednio zawiadomienia zgodnie z art. 69b. ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej, jeżeli skutek nabycia akcji łączna liczba głosów wynikających z akcji tego samego emitenta osiąga lub przekracza progi ogólnej liczby głosów w spółce publicznej określone w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej.

Zgodnie z art. 87 Ustawy o ofercie publicznej obowiązki określone powyżej spoczywają również na:

1. podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony w ustawie próg ogólnej liczby głosów w związku z nabywaniem lub zbywaniem kwitów depozytowych wystawionych w związku z akcjami spółki publicznej;
2. funduszu inwestycyjnym – również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:
 - inne fundusze inwestycyjne zarządzane przez to samo towarzystwo funduszy inwestycyjnych,
 - inne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;
3. alternatywnej spółki inwestycyjnej – również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:
 - inne alternatywne spółki inwestycyjne zarządzane przez tego samego zarządzającego ASI w rozumieniu ustawy o funduszach inwestycyjnych,
 - inne alternatywne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;
4. funduszu emerytalnym - również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez inne fundusze emerytalne zarządzane przez to samo towarzystwo emerytalne;
5. podmiocie, w przypadku którego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji:



- a) przez osobę trzecią w imieniu własnym, lecz na zlecenie lub na rzecz tego podmiotu, z wyłączeniem akcji nabytych w ramach wykonywania czynności, o których mowa w art. 69 ust. 2 pkt 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi,
 - b) w ramach wykonywania czynności polegających na zarządzaniu portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, zgodnie z przepisami ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz ustawy o funduszach inwestycyjnych - w zakresie akcji wchodzących w skład zarządzanych portfeli papierów wartościowych, z których podmiot ten, jako zarządzający, może w imieniu zleceniodawców wykonywać prawo głosu na walnym zgromadzeniu,
 - c) przez osobę trzecią, z którą ten podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu;
6. pełnomocniku, który w ramach reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, jeżeli akcjonariusz ten nie wydał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania;
 7. łącznie na wszystkich podmiotach, które łączy pisemne lub ustne porozumienie dotyczące nabywania bezpośrednio lub pośrednio, lub obejmowania w wyniku oferty niebędącej ofertą publiczną przez te podmioty lub przez osobę trzecią, o której mowa w pkt 5 lit. a) powyżej, akcji spółki publicznej, lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec spółki, chociażby tylko jeden z tych podmiotów podjął lub zamierzał podjąć czynności powodujące powstanie tych obowiązków;
 8. łącznie na wszystkich podmiotach, które łączy pisemne lub ustne porozumienie dotyczące nabywania przez te podmioty akcji spółki publicznej lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec spółki, chociażby tylko jeden z tych podmiotów podjął lub zamierzał podjąć czynności powodujące powstanie tych obowiązków;
 9. podmiotach, które zawierają porozumienie, o którym mowa w pkt 6, posiadając akcje spółki publicznej, w liczbie zapewniającej łącznie osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach,
 10. pełnomocniku niebędącym firmą inwestycyjną, upoważnionym do dokonywania na rachunku papierów wartościowych czynności zbycia lub nabycia papierów wartościowych;

Obowiązki określone powyżej powstają również w przypadku zmniejszenia udziału w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej w związku z rozwiązaniem porozumienia, o którym mowa w pkt 6 oraz 7, a także w związku ze zmniejszeniem udziału strony tego porozumienia w ogólnej liczbie głosów.

W przypadkach, o których mowa w pkt 6 oraz 7 obowiązki określone w tym rozdziale mogą być wykonywane przez jedną ze stron porozumienia, wskazaną przez strony porozumienia.

Istnienie porozumienia, o którym mowa w pkt 6, domniemywa się w przypadku posiadania akcji spółki publicznej przez:

- małżonków, ich wstępnych, zstępnych i rodzeństwo oraz powinowatych w tej samej linii lub stopniu, jak również osoby pozostające w stosunku przysposobienia, opieki i kuratelii;
- osoby pozostające we wspólnym gospodarstwie domowym;
- jednostki powiązane w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Do liczby głosów, która powoduje powstanie obowiązków określonych we wskazanych powyżej zapisach wlicza się:

- liczbę głosów posiadanych przez podmioty zależne – po stronie podmiotu dominującego. Przepisu tego nie stosuje się do Skarbu Państwa i podmiotów od niego zależnych, pod warunkiem, że:
 - podmioty wykonujące uprawnienia wynikające z praw majątkowych Skarbu Państwa oraz podmioty od niego zależne wykonują przysługujące im prawa głosu niezależnie od siebie;
 - osoby decydujące o sposobie wykonywania prawa głosu przez podmioty zależne od Skarbu Państwa działają niezależnie,
- liczbę głosów z akcji objętych pełnomocnictwem – po stronie pełnomocnika, który został upoważniony do wykonywania prawa głosu zgodnie z pkt 5,



- liczbę głosów z wszystkich akcji, nawet jeżeli wykonywanie z nich prawa głosu jest ograniczone lub wyłączone z mocy statutu, umowy lub przepisu prawa,
- po stronie pełnomocnika, o którym mowa w pkt 8, wlicza się liczbę głosów posiadanych przez mocodawcę wynikających z akcji zapisanych na rachunkach papierów wartościowych, w zakresie których pełnomocnik ma umocowanie.

Obowiązki określone w zapisach powyżej powstają również w przypadku, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi zdeponowanymi lub zarejestrowanymi w podmiocie, który może nimi rozporządzać według własnego uznania.

Na podstawie art. 89 Ustawy o ofercie publicznej akcjonariusz nie może wykonywać prawa głosu z akcji spółki publicznej będących przedmiotem czynności prawnej lub innego zdarzenia prawnego powodującego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów, jeżeli osiągnięcie lub przekroczenie tego progu nastąpiło z naruszeniem obowiązków określonych odpowiednio w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej. Akcjonariusz nie może wykonywać prawa głosu z wszystkich akcji spółki publicznej, jeżeli przekroczenie progu ogólnej liczby głosów nastąpiło z naruszeniem obowiązków określonych odpowiednio w art. 73 ust. 1 lub art. 74 ust. 1, a także gdy nabycie akcji spółki publicznej nastąpiło na skutek wezwania po cenie ustalonej z naruszeniem art. 79.

W przypadku naruszenia zakazu, o którym mowa powyżej prawo głosu wykonane z akcji spółki publicznej nie jest uwzględniane przy obliczaniu wyniku głosowania nad uchwałą walnego zgromadzenia, z zastrzeżeniem przepisów innych ustaw.

Zgodnie z art. 75 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej, przedmiotem obrotu nie mogą być akcje obciążone zastawem, do chwili jego wygaśnięcia. Wyjątkiem jest przypadek, gdy nabycie tych akcji następuje w wykonaniu umowy, o ustanowieniu zabezpieczenia finansowego, w rozumieniu Ustawy z dnia 2 kwietnia 2004 roku, o niektórych zabezpieczeniach finansowych (Dz. U. nr 91, poz. 871).

Ograniczenia wynikające z Ustawy o Kontroli Inwestycji

Ustawa o Kontroli Inwestycji wprowadza obowiązek zawiadomienia organu kontroli o zamiarze dokonania transakcji, co do której organ ten może wyrazić sprzeciw. Zgodnie z art. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, ustawa ta reguluje zasady i tryb kontroli niektórych inwestycji polegających na nabywaniu:

1. udziałów albo akcji,
2. ogółu praw i obowiązków wspólnika, mającego prawo prowadzenia spraw spółki lub prawo reprezentacji spółki osobowej,
3. przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części,

skutkującym nabyciem lub osiągnięciem istotnego uczestnictwa albo nabyciem dominacji nad spółką, będącą podmiotem podlegającym ochronie. Zgodnie z brzmieniem art. 12d ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, podmiotami podlegającymi ochronie na gruncie tej ustawy są m.in. spółki publiczne w rozumieniu Ustawy o Ofercie Publicznej.

Zgodnie z art. 12c ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, ilekroć w przepisach art. 12a-12k Ustawy o Kontroli Inwestycji, tj. w przepisach dotyczących m.in. spółek publicznych, jest mowa o znaczącym uczestnictwie, rozumie się przez to sytuację umożliwiającą wywieranie wpływu na działalność podmiotu przez:

- a) posiadanie udziałów albo akcji reprezentujących co najmniej 20% ogólnej liczby głosów, albo (ii) posiadanie udziału kapitałowego w spółce osobowej o wartości wynoszącej co najmniej 20% wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki, lub
- b) posiadanie udziału w zyskach innego podmiotu wynoszącego co najmniej 20%.

Zgodnie z art. 12c ust. 4 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie dominacji rozumie się uzyskanie statusu podmiotu dominującego wobec podmiotu objętego ochroną przez:

- a) nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji albo objęcie udziałów albo akcji, lub
- b) zawarcie umowy przewidującej zarządzanie tym podmiotem lub przekazywanie zysku przez ten podmiot.

Z kolei zgodnie z art. 12c ust. 5 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa rozumie się: (i) uzyskanie znaczącego uczestnictwa w rozumieniu ust. 1 pkt 1 w podmiocie objętym ochroną przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji albo objęcie udziałów albo akcji, lub (ii)



osiągnięcie lub przekroczenie odpowiednio progu 20% i 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiotu objętego ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną lub udziału kapitałowego w spółce osobowej będącej podmiotem objętym ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji albo objęcie udziałów albo akcji, lub (iii) nabycie lub wydzierżawienie od podmiotu objętego ochroną przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części.

Dodatkowo, Ustawa o Kontroli Inwestycji reguluje także przypadek tzw. nabycia pośredniego. Stosownie do art. 12c ust. 6 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez takie nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji rozumie się również przypadki, gdy:

- a) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot zależny, w tym również na podstawie porozumień zawartych z podmiotem dominującym albo podmiotem zależnym od takiego podmiotu,
- b) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, którego statut albo inny akt regulujący jego funkcjonowanie zawiera postanowienia dotyczące prawa do jego majątku w razie rozwiązania podmiotu albo innej formy jego ustania, w tym prawa do dysponowania tym majątkiem bez jego nabycia,
- c) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane w imieniu własnym, ale na zlecenie innego podmiotu, w tym w ramach wykonywania umowy o zarządzanie portfelem w rozumieniu Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi,
- d) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów, akcji albo innych praw udziałowych lub praw z udziałów, akcji albo innych praw udziałowych podmiotu objętego ochroną,
- e) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji nad podmiotem objętym ochroną jest dokonywane przez grupę dwóch lub więcej osób, jeżeli chociażby jedną z tych osób jest podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, dotyczącą nabywania udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, bądź choćby nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej, jeżeli przedmiotem tej umowy jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej,
- f) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot działający na podstawie pisemnego lub ustnego porozumienia dotyczącego nabywania przez strony takiego porozumienia udziałów albo akcji lub składników majątku podmiotu objętego ochroną lub nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej.

Ponadto, Ustawa o Kontroli Inwestycji reguluje także przypadek tzw. nabycia następczego. Stosownie do art. 12c ust. 8 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji rozumie się również przypadki, gdy podmiot nabędzie lub osiągnie znaczące uczestnictwo albo nabędzie dominację nad podmiotem objętym ochroną bądź osiągnie lub przekroczy odpowiednio 20% albo 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiotu objętego ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną lub udziału kapitałowego w spółce osobowej będącej podmiotem objętym ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki, w wyniku:

- a) umorzenia udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną bądź nabycia udziałów albo akcji własnych tego podmiotu,
- b) podziału podmiotu objętego ochroną albo połączenia go z innym podmiotem,
- c) zmiany umowy albo statutu podmiotu objętego ochroną w zakresie uprzywilejowania udziałów albo akcji, udziału w zyskach, ustanowienia bądź zmiany lub zniesienia uprawnień przysługujących poszczególnym wspólnikom, akcjonariuszom albo uczestnikom tego podmiotu.



Zgodnie z art. 12f ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji podmiot, który zamierza nabyć lub osiągnąć znaczące uczestnictwo albo nabyć dominację, jest obowiązany każdorazowo złożyć organowi kontroli uprzednie zawiadomienie o zamiarze jego dokonania, chyba że obowiązek ten spoczywa na innych podmiotach, zgodnie z art. 12f ust. 2-4 Ustawy o Kontroli Inwestycji. Zawiadomienia dokonuje się co do zasady przed zawarciem jakiejkolwiek umowy rodzącej zobowiązanie do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji bądź przed dokonaniem innej czynności prawnej albo czynności prawnych prowadzących do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji. Ponadto, w przypadku gdy do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji dochodzi w wyniku zawarcia więcej niż jednej umowy lub dokonania innej czynności prawnej, zawiadomienia dokonuje się przed zawarciem ostatniej umowy albo dokonaniem ostatniej czynności prawnej prowadzącej do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji, natomiast jeśli co najmniej dwa podmioty działają w porozumieniu, zawiadomienie składają wszystkie strony porozumienia łącznie.

Organ kontroli, w drodze decyzji, zgłasza sprzeciw wobec nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji nad podmiotem objętym ochroną, w tym także w przypadku nabycia pośredniego lub następczego, jeżeli: (i) podmiot składający zawiadomienie nie uzupełnił w wyznaczonym terminie braków formalnych w zawiadomieniu lub załączanych do zawiadomienia dokumentów lub informacji albo wezwany podmiot nie złożył informacji lub dokumentów na wezwanie organu kontroli, lub (ii) podmiot składający zawiadomienie nie przedstawił dodatkowych pisemnych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez organ kontroli, lub (iii) w związku z nabyciem lub osiągnięciem znaczącego uczestnictwa albo nabyciem dominacji istnieje przynajmniej potencjalne zagrożenie dla porządku publicznego lub bezpieczeństwa publicznego Rzeczypospolitej Polskiej lub zdrowia publicznego w Rzeczypospolitej Polskiej - przy uwzględnieniu art. 52 ust. 1 i art. 65 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz art. 4 ust. 2 Traktatu o Unii Europejskiej, lub (iv) brak jest możliwości ustalenia, czy nabywca posiada obywatelstwo państwa członkowskiego - w przypadku osób fizycznych albo posiada lub posiadał od co najmniej dwóch lat od dnia poprzedzającego zgłoszenie siedziby na terytorium państwa członkowskiego - w przypadku podmiotów innych niż osoby fizyczne, lub (v) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji może mieć negatywny wpływ na projekty i programy leżące w interesie Unii Europejskiej.

Nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji dokonane: (i) bez złożenia zawiadomienia, albo (ii) pomimo wydania decyzji o sprzeciwie, jest nieważne, chyba że wydano decyzję, o której mowa w art. 12j ust. 3. Ustawy o Kontroli Inwestycji, tj. stwierdzającą dopuszczalność wykonywania praw z udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, w sposób niewykraczający poza znaczące uczestnictwo, w przypadku osiągnięcia znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną, jeżeli w toku postępowania nie można było stwierdzić, na podstawie jakich czynności podmiot osiągnął znaczące uczestnictwo.

Z instrumentami będącymi przedmiotem wprowadzenia do Alternatywnego Systemu Obrotu nie wiążą się żadne inne, niż wskazane powyżej, ograniczenia w obrocie instrumentami finansowymi Emitenta.



3.1a *Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie – w zakresie określonym w § 4 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu*

➤ **Emisja akcji serii B**

Akcje serii B wyemitowane zostały w trybie art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. w trybie subskrypcji prywatnej.

1) Data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży:

Otwarcie subskrypcji nastąpiło w dniu 10 grudnia 2021 r. Zakończenie subskrypcji nastąpiło w dniu 30 grudnia 2021 r.

2) Data przydziału instrumentów finansowych:

Nie dotyczy. Objęcie akcji nastąpiło w drodze subskrypcji prywatnej na podstawie umów objęcia akcji, w związku z czym nie dokonywano przydziału akcji.

3) Liczba instrumentów finansowych objętych subskrypcją lub sprzedażą:

Subskrypcja prywatna obejmowała 50.000 (słownie: pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda.

4) Stopa redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożony zapisy:

Brak redukcji.

5) Liczba instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży:

W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej objętych zostało 50.000 (słownie: pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda.

6) Cena, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane (obejmowane):

Akcje serii B były obejmowane po cenie emisyjnej równej 90,00 zł (słownie: dziewięćdziesiąt złotych) za jedną akcję. Akcje serii B zostały w całości opłacone wkładami pieniężnymi (gotówkowymi).

6a) Opis sposobu pokrycia akcji (określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne);

Akcje serii B opłacone zostały wkładami pieniężnymi w formie przelewów bankowych.

7) Liczba osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją lub sprzedażą w poszczególnych transzach:

Akcje serii B zostały zaoferowane przez Zarząd w trybie subskrypcji prywatnej 6 podmiotom, z którymi zawarto łącznie 6 umów objęcia Akcji Serii B.

8) Liczba osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach:

Akcje serii B zostały przydzielone 6 podmiotom, tj. 2 osobom fizycznym oraz 4 osobom prawnym.



8a) Informacja czy osoby, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach, są podmiotami powiązаныmi z emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu:

Podmiotami powiązаныmi z Emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, z którymi zostały zawarte umowy objęcia akcji serii B są:

- Red Carpet Technologies sp. z o.o., która objęła 43.333 akcji serii B,
- KLL sp. z o.o., która objęła 3.067 akcji serii B,
- Pan Tomasz Supeł - Członek Rady Nadzorczej Emitenta, który objął 1.000 akcji serii B.

9) Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli akcje w ramach wykonywania umów o subemisję:

Akcje serii B nie były obejmowane przez subemitentów. Nie została zawarta żadna umowa o subemisję.

10) Łączne określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów:

Łączna wysokość szacowanych kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji akcji serii B wynosi 54.583,00 zł netto, w tym:

- a. koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty: 9.583,00 zł netto,
- b. koszty wynagrodzenia subemitentów: 0,00 zł,
- c. koszty sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 45.000,00 zł netto,
- d. koszty promocji oferty: 0,00 zł.

Koszty emisji akcji według art. 36 ust. 2b ustawy o rachunkowości, poniesione przy podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki emisji nad wartością nominalną akcji („agio”) a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

➤ **Transakcje sprzedaży akcji**

Według wiedzy Zarządu Emitenta w ciągu ostatnich 12 miesięcy miało miejsce 16 transakcji na akcjach Spółki dokonane w terminach i na warunkach zgodnych z poniższą tabelą:

Tabela 6 Transakcje sprzedaży akcji Emitenta w ciągu ostatnich 12 miesięcy

Lp.	Nabywca	Liczba	Seria	Cena	Data
1.	Inwestor 1	1 667	A	60,00	25.05.2021
2.	Inwestor 2	16 667	A	60,00	09.06.2021
3.	Inwestor 3	1 667	A	60,00	28.06.2021
4.	Inwestor 4	20 597	A	87,00	24.08.2021
5.	Inwestor 5	770	A	65,00	30.09.2021
6.	Inwestor 6	1 000	A	65,00	13.10.2021
7.	Inwestor 7	1 540	A	65,00	14.10.2021
8.	Inwestor 8	1 540	A	65,00	15.10.2021
9.	Inwestor 9	3 077	A	65,00	18.01.2022
10.	Inwestor 9	3 077	A	65,00	21.02.2022
11.	Inwestor 10	1 112	A	90,00	21.02.2022
12.	Inwestor 11	1 850	A	65,00	07.03.2022
13.	Inwestor 12	5 572	A	92,00	08.03.2022
14.	Inwestor 13	2 778	A	90,00	24.03.2022



15.	Inwestor 14	2 224	B	90,00	09.05.2022
16.	Inwestor 15	2 000	B	90,00	10.05.2022

Źródło: Emitent

3.2 Podstawa prawna emisji instrumentów finansowych

3.2.1 Organ uprawniony do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych

Organem uprawnionym do podjęcia decyzji o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję akcji, na mocy art. 430-432 KSH jest Walne Zgromadzenie Spółki.

Organem uprawnionym do podjęcia decyzji o podwyższeniu kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego poprzez emisję akcji, na mocy art. 444-447 KSH jest Zarząd Spółki.

3.2.2 Data i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści

Akcje serii A

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników poprzednika prawnego Emitenta w dniu 17 stycznia 2020 r. podjęło uchwałę nr 1 w sprawie przekształcenia Red Carpet Media Group spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Red Carpet Media Group Spółkę Akcyjną w Kancelarii Notarialnej w Warszawie przy ul. Hożej 50 lok. 30, przed notariuszem Agnieszką Januszką (Repertorium A nr 155/2020), zmienioną w dniu 8 kwietnia 2020 r. uchwałą nr nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników poprzednika prawnego Emitenta w sprawie zmiany ww. uchwały, podjętą w Kancelarii Notarialnej w Warszawie przy ul. Hożej 50 lok. 30, przed notariuszem Agnieszką Januszką (Repertorium A nr 810/2020) oraz w dniu 6 maja 2020 r. uchwałą nr 1 NZW poprzednika prawnego Emitenta w sprawie zmiany ww. uchwały, podjętą w Kancelarii Notarialnej w Warszawie przy ul. Hożej 50 lok. 30, przed notariuszem Agnieszką Januszką (Repertorium A nr 910/2020). Uchwała nr 1 NZW z dnia 8 kwietnia 2020 r. oraz uchwała nr 1 NZW z dnia 6 maja 2020 r. poprzednika prawnego Emitenta w sprawie zmiany uchwały w sprawie przekształcenia dotyczyły sprostowania omyłek pisarskich w treści statutu (§3, §7, §11). Korekty nie dotyczyły postanowień statutu opisujących kapitał zakładowy.

Treść uchwały nr 1 NZW poprzednika prawnego Emitenta z dnia 17 stycznia 2020 r. w sprawie przekształcenia w spółkę akcyjną została przedstawiona poniżej:



Uchwała Nr 1

w sprawie przekształcenia spółki Red Carpet Media Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną oraz w sprawie wyrażenia zgody na brzmienie i przyjęcie statutu spółki Red Carpet Media Group Spółka Akcyjna-----

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki działając na podstawie art. 551 § 1, art. 562 i art. 563 Kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje: -----

§1

Przekształca się spółkę Red Carpet Media Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie [adres Spółki: 00-515 Warszawa, ul. Żurawia 32/34, NIP: 5252505498, REGON: 142924369], wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000384982 (Spółka Przekształcana) w spółkę działającą pod firmą Red Carpet Media Group Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (Spółka Przekształcona).-----



§2

Kapitał zakładowy Spółki Przekształconej wynosić będzie 415.000,00 złotych (czteryście piętnaście tysięcy złotych) i dzielić się będzie na 415.000,00 (czteryście piętnaście tysięcy) akcji na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja.-----

§3

1. Wspólnik Spółki Przekształcanej uczestniczący w przekształceniu staje się z dniem przekształcenia akcjonariuszem Spółki Przekształcanej.
2. W Spółce Przekształcanej uczestniczy jedyny Wspólnik Spółki Przekształcanej, wobec czego nie przewiduje się wypłat, o których mowa w art. 563 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych. Wspólnik Spółki Przekształcanej staje się z dniem przekształcenia akcjonariuszem Spółki Przekształcanej, tj. za każdy 1 (jeden) udział Spółki Przekształcanej takiemu akcjonariuszowi zostanie przydzielone 100 (sto) akcji Spółki Przekształcanej.-----

§4

Akcjonariusz Spółki nabywa roszczenie o wydanie dokumentu akcji w terminie jednego miesiąca od dnia rejestracji Spółki Przekształcanej. Zarząd Spółki Przekształcanej zobowiązany jest wydać dokumenty akcji w terminie tygodnia od dnia zgłoszenia roszczenia przez akcjonariusza.--

§5

Podstawą przekształcenia jest sprawozdanie finansowe Spółki na dzień na dzień 01 listopada 2019 roku, przy czym Spółka posiada zatwierdzone sprawozdania finansowe również za dwa ostatnie lata obrotowe.-----

§6

Spółka Przekształcana staje się Spółką Przekształconą z chwilą wpisu Spółki Przekształcanej do Krajowego Rejestru Sądowego.-----

Spółce Przekształcanej przysługują wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przekształcanej.-----

Spółka Przekształcona pozostaje podmiotem w szczególności zezwoleń, koncesji oraz ulg, które zostały przyznane spółce przed jej przekształceniem, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji albo ulgi stanowi inaczej.-----

Spółka Przekształcona wstępuje we wszelkie przewidziane w przepisach prawa i obowiązki Spółki Przekształcanej.-----

Wszelkie obciążania udziałów w Spółce Przekształcanej obejmą z dniem przekształcenia akcje w Spółce Przekształcanej w miejsce pierwotnego przedmiotu zastawu jako ich surogat.-----

Pracownicy Spółki Przekształcanej stają się pracownikami Spółki Przekształcanej z chwilą wpisu Spółki Przekształcanej do Krajowego Rejestru Sądowego. Wszelkie postanowienia układów zbiorowych pracy, regulaminów oraz porozumień między pracodawcą a pracownikami pozostają bez zmian.-----



§7

Zarząd w Spółce Przekształconej będzie składał się z: Prezesa Zarządu – Łukasza Nowakowskiego.-----

§8

Rada Nadzorcza w Spółce Przekształconej będzie składała się z: Przewodniczącego Rady Nadzorczej Tomasza Supeł oraz członków Rady Nadzorczej: Marka Mazur, Wiesława Kułak, Laurę Nowakowską, Renatę Nowicką – Kułak.-----

§9

Nie przewiduje się przyznania osobistych praw dla wspólnika uczestniczącego w Spółce Przekształconej.-----

§10

Niniejszym zobowiązuje się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności niezbędnych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz odpowiednich postanowień Kodeksu spółek handlowych, w szczególności zaś do zgłoszenia przekształcenia Spółki do Krajowego Rejestru Sądowego.-----

§11

Wspólnik w związku z przekształceniem Spółki wyraża zgodę na brzmienie i przyjmuje Statut Spółki Red Carpet Media Group Spółka Akcyjna o następującej treści : -----

„STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ

(...)

§4

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 415.000 (czterysta piętnaście tysięcy) złotych i dzieli się na 415.000 (czterysta piętnaście tysięcy) akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda tj. akcji na okaziciela oznaczonych numerami od 000001 (jeden) do 415000 (czterysta piętnaście tysięcy).-----
2. Akcje mogą być imienne lub na okaziciela. -----
3. Akcje mogą być wydawane w odcinkach zbiorowych. Na uzasadnione żądanie Akcjonariusza. Spółka zobowiązana jest do wymiany odcinka zbiorowego posiadanego przez Akcjonariusza na odcinki zbiorowe wystawione na mniejszą ilość akcji lub na pojedyncze akcje. -----

(...).”

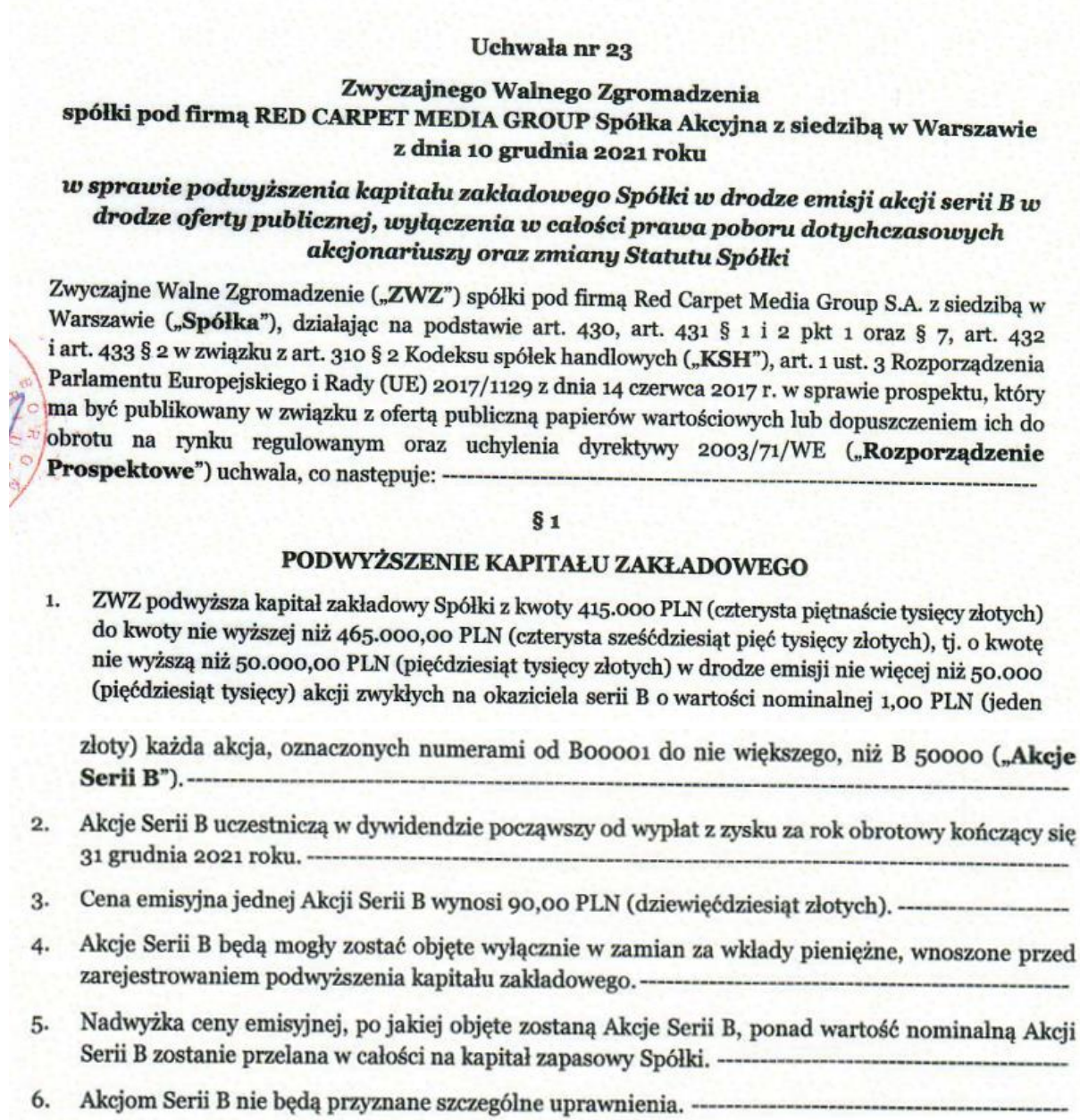


Akcje zwykłe na okaziciela serii A powstały w wyniku przekształcenia Red Carpet Media Group sp. z o.o. w Red Carpet Media Group S.A. oraz zostały pokryte majątkiem Red Carpet Media Group sp. z o.o. W związku z powyższym, pokrycie akcji serii A nastąpiło w dniu rejestracji przekształcenia Emitenta, tj. w dniu 20 maja 2020 r.

Rejestracja akcji zwykłych na okaziciela serii A miała miejsce w dniu 20 maja 2020 r. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Akcje serii B

Akcje serii B powstały na mocy uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 10 grudnia 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B podjętej w Kancelarii Notarialnej w Warszawie przy ul. Lwowskiej nr 7 lok. 5, przed notariuszem Ewą Boroń (Repertorium A nr 7803/2021). Treść przedmiotowej uchwały poniżej:



7. Wszystkie Akcje Serii B zaferowane zostaną w drodze oferty publicznej w trybie subskrypcji prywatnej (o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1 KSH) poprzez złożenie oferty przez Spółkę i jej przyjęcie przez oznaczonego adresata, przy czym oferta objęcia Akcji Serii B zostanie złożona nie więcej niż 149 (sto czterdzieści dziewięć) podmiotom w ramach oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenia Prospektowego, z uwzględnieniem postanowień art. 1 ust. 4 lit b) Rozporządzenia Prospektowego, w związku z czym przeprowadzenie oferty publicznej Akcji Serii B nie będzie wymagało sporządzenia, zatwierdzenia ani udostępnienia prospektu ani memorandum informacyjnego.-----
8. Ustala się i zobowiązuje Zarząd Spółki do zawarcia umów objęcia Akcji Serii B w terminie do dnia 31.01.2021 r. (trzydziestego pierwszego stycznia dwa tysiące dwudziestego pierwszego roku).-----

§ 2

1. W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości prawa poboru Akcji Serii B.-----
2. Zarząd Spółki przedstawił Walnemu Zgromadzeniu pisemną opinię uzasadniającą powody pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru Akcji Serii B oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej Akcji Serii B. Walne Zgromadzenie przyjmuje do wiadomości treść tej opinii, stanowiącej Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.-----

§ 3

1. ZWZ upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki na podstawie niniejszej Uchwały i przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Serii B.-----
2. ZWZ upoważnia Zarząd Spółki do określenia szczegółowych warunków emisji Akcji Serii B, w szczególności, ale nie wyłącznie do:-----
- 1) określenia szczegółowych zasad dokonywania wpłat na Akcje Serii B;-----
 - 2) dokonania przydziału Akcji Serii B albo podjęcia decyzji o niedokonaniu ich przydziału z ważnych powodów, w szczególności związanych z niemożliwością wykonania niniejszej uchwały;-----
 - 3) złożenia oświadczenia o wysokości kapitału zakładowego objętego w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie niniejszej uchwały, stosownie do art. 310 § 2 w związku z art. 431 § 7 KSH.-----

§ 4

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego zmienia się Statut Spółki w ten sposób, że § 4 Statutu Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie:-----

„§ 4

1. *Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 465.000,00 PLN (czteryście sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na:-----*

1) 415.000 (czteryście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty) każda akcja, oznaczonych numerami od A 000001 do A415000 o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda,-----

2) nie więcej niż 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty) każda akcja, oznaczonych numerami od B00001 do nie większego, niż B 50000.”-----

2. *Akcje mogą być imienne lub na okaziciela.-----*



3. Akcje kolejnych emisji zachowują ciągłość numeracji, różnią się natomiast serią, oznaczoną w porządku alfabetycznym. -----
4. Zastawnikowi i użytkownikowi akcji nie przysługuje prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki. -----
5. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki. -----
6. Z akcjami nie są związane żadne szczególne uprawnienia. -----
7. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne jest niedopuszczalna." -----

§ 5

Na podstawie art. 430 § 5 KSH upoważnia się Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, z związku ze zmianami wprowadzonymi do Statutu na podstawie niniejszej uchwały, a także w związku ze złożeniem przez Zarząd oświadczenia, o którym mowa w art. 310 § 2 w związku z art. 431 § 7 KSH. -----

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym zmiana Statutu oraz podwyższenie kapitału zakładowego dokonane na podstawie niniejszej uchwały wymagają wpisania do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. -----

Przewodniczący zarządził głosowanie i na podstawie informacji przedstawionej przez komisję skrutacyjną stwierdził, co następuje: -----

- w głosowaniu **jawnym** oddano ogółem **326.182** głosów, -----
- łączna liczba ważnych głosów: **326.182**, -----
- liczba głosów „za”: **326.182**, co stanowi **78,60%** głosów oddanych, -----
- liczba głosów „przeciw”: **0**, -----
- liczba głosów „wstrzymujących się”: **0**, -----
- liczba akcji, z których oddano ważne głosy: **326.182** akcji, -----
- procentowy udział tych akcji w kapitale zakładowym: **78,60** %, -----
- zgłoszone sprzeciwy: **0**, -----

a zatem Zgromadzenie jednogłośnie podjęło powyższą Uchwałę Nr 23. -----

Do punktu 26 porządku obrad:-----

Przewodniczący poddał pod głosowanie poniższe uchwały o następującej treści. -----

W dniu 18 stycznia 2022 r. w Kancelarii Notarialnej w Warszawie, przy ul. Lwowskiej 7 lok. 5, przed notariuszem Ewą Boroń (Repertorium A nr 281/2022) Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie dookreślenia wysokości kapitału zakładowego. Treść przedmiotowej uchwały poniżej:

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

O WYSOKOŚCI OBJĘTEGO KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

ORAZ

POSTANOWIENIE O DOOKREŚLENIU WYSOKOŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

(...)



§ 2.

1. Laura Nowakowska, Prezes i jedyny członek Zarządu Spółki tj. **RED CARPET MEDIA GROUP Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, oświadcza, że uchwałą Nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 grudnia 2021 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii B w drodze oferty publicznej, wyłączenia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki, objętą aktem notarialnym obejmującym protokół Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki i sporządzonym przez notariusz Ewę Boroń, prowadzącą Kancelarię Notarialną w formie spółki cywilnej pod nazwą Kancelaria Notarialna Anna Nalazek-Bronkowska Ewa Boroń s.c. w Warszawie, dnia 10 grudnia 2021 roku (Repertorium A Nr 7803/2021) („**Uchwała o Podwyższeniu**”), Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwaliło między innymi, że: -----

1. ZWZ podwyższa kapitał zakładowy Spółki z kwoty 415.000 PLN (czteryście piętnaście tysięcy złotych) do kwoty nie wyższej niż 465.000,00 PLN (czteryście sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych), tj. o kwotę nie wyższą niż **50.000,00 PLN** (pięćdziesiąt tysięcy złotych) w drodze emisji nie więcej niż 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty) każda akcja, oznaczonych numerami od B00001 do nie większego, niż B 50000 („**Akcje Serii B**”).-----
2. Akcje Serii B uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłat z zysku za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku.-----
3. Cena emisyjna jednej Akcji Serii B wynosi 90,00 PLN (dziewięćdziesiąt złotych).-----
4. Akcje Serii B będą mogły zostać objęte wyłącznie w zamian za wkłady pieniężne, wnoszone przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego.-----
5. Nadwyżka ceny emisyjnej, po jakiej objęte zostaną Akcje Serii B, ponad wartość nominalną Akcji Serii B zostanie przelana w całości na kapitał zapasowy Spółki.-----
6. Akcjom Serii B nie będą przyznane szczególne uprawnienia.-----
7. Wszystkie Akcje Serii B zaoferowane zostaną w drodze oferty publicznej w trybie subskrypcji prywatnej (o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1 KSH) poprzez złożenie oferty przez Spółkę i jej przyjęcie przez oznaczonego adresata, przy czym oferta objęcia Akcji Serii B zostanie złożona nie więcej niż 149 (sto czterdzieści dziewięć) podmiotom w ramach oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenia Prospektowego, z uwzględnieniem postanowień art. 1 ust. 4 lit b) Rozporządzenia Prospektowego, w związku z czym przeprowadzenie oferty publicznej Akcji Serii B nie będzie wymagało sporządzenia, zatwierdzenia ani udostępnienia prospektu ani memorandum informacyjnego.-----
8. Ustala się i zobowiązuje Zarząd Spółki do zawarcia umów objęcia Akcji Serii B w terminie do dnia 31.01.2021 r. (trzydziestego pierwszego stycznia dwa tysiące dwudziestego pierwszego roku).-----



2. Laura Nowakowska, działając jako Zarząd Spółki, oświadcza, że: -----

- 1) w wyniku przeprowadzenia subskrypcji prywatnej Akcji Serii B, na mocy zawartych umów objęcia akcji objęto łącznie 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) Akcje Serii B, o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, to jest o łącznej wartości nominalnej **50.000,00 zł** (pięćdziesiąt tysięcy złotych), które zostały w pełni opłacone; -----
- 2) w związku z powyższym, na podstawie art. 310 § 2 i 4 w związku z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych oraz § 1 ust. 7 Uchwały o Podwyższeniu, Zarząd Spółki oświadcza, że ostateczna kwota objętego podwyższonego kapitału zakładowego Spółki wynosi **50.000,00 zł** (pięćdziesiąt tysięcy złotych); -----
- 3) na podstawie § 1 ust. 1 Uchwały o Podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki został podwyższony do kwoty **465.000,00 zł** (czteryście sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych), tj. o kwotę, o której mowa w ust. 2 powyżej, która to kwota mieści się w granicach wskazanych w § 1 ust. 1 Uchwały o Podwyższeniu. -----

3. Laura Nowakowska, działając jako Zarząd Spółki, oświadcza, że na podstawie art. 310 § 2 i 4 w związku z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych oraz § 1 ust. 1 oraz ust. 7 Uchwały o Podwyższeniu, niniejszym dokonuje dookreślenia § 4 Statutu Spółki, który otrzymuje następujące brzmienie: -----

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 465.000,00 PLN (czteryście sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na:-----

- 1) 415.000 (czteryście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty) każda akcja, oznaczonych numerami od A 000001 do A415000 o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda,-----*
- 2) 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty) każda akcja, oznaczonych numerami od B00001 do nie większego, niż B 50000."-----*

2. Akcje mogą być imienne lub na okaziciela.-----

3. Akcje kolejnych emisji zachowują ciągłość numeracji, różnią się natomiast serią, oznaczoną w porządku alfabetycznym.-----

4. Zastawnikowi i użytkownikowi akcji nie przysługuje prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki.-----

5. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki.-----

6. Z akcjami nie są związane żadne szczególne uprawnienia.-----

7. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne jest niedopuszczalna."-----

(...).

Akcje serii B były przedmiotem oferty publicznej, w rozumieniu art. 2 lit. (d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu (...), przy czym prowadzona ona była w trybie art. 1 ust. 4 lit. (b) Rozporządzenia, zatem nie powodowała ona obowiązku sporządzenia prospektu ani memorandum informacyjnego. Propozycja objęcia akcji została skierowana do 6 podmiotów, w tym 2 osobom fizycznym oraz 4 osobom prawnym.

W związku z faktem, iż propozycja objęcia akcji serii B Emitenta została skierowana do nie więcej niż 149 os b, przedmiotowa emisja nie stanowiła oferty w rozumieniu art. 3 ust. 1a. Ustawy o ofercie publicznej, w wyniku czego nie wymagała opublikowania memorandum informacyjnego, zatwierdzonego przez KNF, o którym mowa w art. 38b. ww. Ustawy.

Rejestracja akcji zwykłych na okaziciela serii B miała miejsce w dniu 2 marca 2022 r. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.



Zgoda na ubieganie się o wprowadzenie do obrotu na rynku NewConnect i dematerializację

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 10 grudnia 2021 r. podjęło uchwały nr 24 i 25 w sprawie wyrażenia zgody na ubieganie się o wprowadzenie do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect) akcji serii A i B oraz dematerializację akcji serii A i B w Kancelarii Notarialnej w Warszawie, przy ul. Lwowskiej nr 7 lok. 5, przed notariuszem Ewą Boroń (Repertorium A nr 7803/2021). Treść przedmiotowych uchwał została przytoczona poniżej:

Uchwała nr 24

29

**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą RED CARPET MEDIA GROUP Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
z dnia 10 grudnia 2021 roku**

w sprawie wyrażenia zgody na rejestrację akcji serii A w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. oraz ubieganie się o wprowadzenie akcji serii A do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

§ 1

Działając na podstawie art. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tj. Dz. U. z 2021, poz. 328, ze zm.), Zwyczajne Walne Zgromadzenie („ZWZ”) spółki pod firmą Red Carpet Media Group S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) uchwala, co następuje:-----

1. wyraża się zgodę na zawarcie z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie („KDPW”) umowy o rejestrację wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji zwykłych na okaziciela serii A; -----
2. wyraża się zgodę na ubieganie się o wprowadzenie wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji zwykłych na okaziciela serii A do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”); -----
3. upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych, mających na celu rejestrację akcji zwykłych na okaziciela serii A w KDPW oraz na wprowadzenie ich do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, prowadzonym przez GPW.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia. -----

Przewodniczący zarządził głosowanie i na podstawie informacji przedstawionej przez komisję skrutacyjną stwierdził, co następuje: -----

- w głosowaniu **jawnym** oddano ogółem **326.182** głosów, -----
- łączna liczba ważnych głosów: **326.182**, -----
- liczba głosów „za”: **326.182**, co stanowi **78,60%** głosów oddanych, -----
- liczba głosów „przeciw”: **0**, -----
- liczba głosów „wstrzymujących się”: **0**, -----
- liczba akcji, z których oddano ważne głosy: **326.182** akcji, -----
- procentowy udział tych akcji w kapitale zakładowym: **78,60 %**, -----
- zgłoszone sprzeciwy: **0**, -----

a zatem Zgromadzenie jednogłośnie podjęło powyższą Uchwałę Nr 24. -----



Uchwała nr 25
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą RED CARPET MEDIA GROUP Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
z dnia 10 grudnia 2021 roku
w sprawie wyrażenia zgody na rejestrację akcji serii B w depozycie papierów
wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.
oraz ubieganie się o wprowadzenie akcji serii B do obrotu w alternatywnym systemie
obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych
w Warszawie S.A.

30

§ 1

Działając na podstawie art. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tj. Dz. U. z 2021, poz. 328, ze zm.), Zwyczajne Walne Zgromadzenie („ZWZ”) spółki pod firmą Red Carpet Media Group S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) uchwala, co następuje:-----

1. wyraża się zgodę na zawarcie z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie („KDPW”) umowy o rejestrację wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji zwykłych na okaziciela serii B; -----
2. wyraża się zgodę na ubieganie się o wprowadzenie wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji zwykłych na okaziciela serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”); -----
3. upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych, mających na celu rejestrację akcji zwykłych na okaziciela serii B w KDPW oraz na wprowadzenie ich do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, prowadzonym przez GPW.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia. -----

Przewodniczący zarządził głosowanie i na podstawie informacji przedstawionej przez komisję skrutacyjną stwierdził, co następuje: -----

- w głosowaniu **jawnym** oddano ogółem **326.182** głosów, -----
- łączna liczba ważnych głosów: **326.182**, -----
- liczba głosów „za”: **326.182**, co stanowi **78,60%** głosów oddanych, -----
- liczba głosów „przeciw”: **0**, -----
- liczba głosów „wstrzymujących się”: **0**, -----
- liczba akcji, z których oddano ważne głosy: **326.182** akcji, -----
- procentowy udział tych akcji w kapitale zakładowym: **78,60** %, -----
- zgłoszone sprzeciwy: **0**, -----

a zatem Zgromadzenie jednogłośnie podjęło powyższą Uchwałę Nr 25. -----



3.2.3 Określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia

Akcje serii A zostały objęte przez wspólnika spółki Red Carpet Media Group sp. z o.o. w wyniku jej przekształcenia w spółkę Red Carpet Media Group S.A. W związku z tym, akcje serii A zostały pokryte majątkiem spółki Red Carpet Media Group sp. z o.o.

Akcje serii B zostały objęte za wkłady pieniężne (gotówkowe).

3.2.4 Podmiot prowadzący rejestr

Podmiotem odpowiedzialnym za prowadzenie systemu rejestracji akcji Emitenta będzie Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Książęcej 4, 00498 Warszawa.

Od momentu rejestracji akcji serii A i B w KDPW nie będą one miały formy dokumentu. Akcje Emitenta będą podlegały dematerializacji z chwilą ich rejestracji w KDPW na podstawie umowy, o której mowa w art. 5 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, zawartej przez Emitenta z KDPW.

3.2.5 Waluta emitowanych papierów wartościowych

Wartość nominalna akcji Emitenta oznaczona jest w złotych polskich (PLN).

Wartość nominalna jednej akcji Emitenta wynosi 1,00 zł (słownie: jeden złoty).

Cena emisyjna akcji serii A wyniosła 1,00 zł (słownie: jeden złoty) za jedną akcję.

Cena emisyjna akcji serii B została ustalona na poziomie 90,00 zł (słownie: dziewięćdziesiąt złotych) za jedną akcję, zgodnie z treścią §1 ust. 3 uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 10 grudnia 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B.

3.3 Oznaczenie dat, od których akcje Emitenta uczestniczą w dywidendzie

Akcje serii A uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłaty z zysku, jaki przeznaczony będzie do podziału za pierwszy rok obrotowy, tj. od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. gdyż akcje te powstały w wyniku przekształcenia Spółki. Akcje serii A nie są uprzywilejowane co do dywidendy.

Akcje serii B uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłaty z zysku, jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy 2021, tj. od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. zgodnie z §1 ust. 2 uchwały nr 23 ZWZ z dnia 10 grudnia 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B. Akcje serii B nie są uprzywilejowane co do dywidendy.

Akcje serii A i B są równe w prawach do dywidendy.

Dywidenda będzie wypłacana w polskich złotych – PLN.

Zysk netto poprzednika prawnego Emitenta za rok obrotowy 2019 w kwocie 129.329,19 zł, mocą uchwały nr 8 z dnia 10.12.2021 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki został przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych w wysokości 87.350,32 zł oraz na kapitał rezerwowy w kwocie 41.978,87 zł.

Zysk netto Emitenta za rok obrotowy 2020 w kwocie 890.004,62 zł, mocą uchwały nr 11 z dnia 10.12.2021 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia został przeznaczony w całości na kapitał zapasowy Spółki.



Zysk netto Emitenta za rok obrotowy 2021 w kwocie 3.073.458,31 zł, mocą uchwały nr 6 z dnia 26 lipca 2022 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia został przeznaczony w całości na kapitał zapasowy Spółki.

3.4 Prawa wynikające z instrumentów finansowych oraz zasady ich realizacji

3.4.1 Prawa majątkowe związane z akcjami Emitenta

Prawo do zbycia akcji

Zgodnie z art. 337 § 1 KSH akcje są zbywalne. W Statucie Emitenta nie zawarto żadnych zapisów ograniczających to prawo. Ponadto, w stosunku do akcji Emitenta, występują umowne ograniczenia zbywalności akcji.

Akcjonariusz spółki publicznej może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu (*record date*) a dniem zakończenia Walnego Zgromadzenia (art. 406⁴ KSH).

Prawo do udziału w zysku Spółki, tj. prawo do dywidendy

Akcjonariusze Emitenta, na mocy art. 347 § 1 KSH mają prawo do udziału w zysku Spółki wykazanym w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie Spółki do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy ustalonym przez Walne Zgromadzenie.

Wszystkie akcje serii A i B są równe w prawach co do dywidendy. Zgodnie z art. 348 § 3 KSH, dzień dywidendy w spółce publicznej i spółce niebędącej spółką publiczną, której akcje są zarejestrowane w depozycie papierów wartościowych, ustala Zwyczajne Walne Zgromadzenie. § 4 przedmiotowego artykułu określa, iż dzień dywidendy jest ustalany nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku. Jeżeli uchwała ZWZ nie określa dnia dywidendy, dniem dywidendy jest dzień przypadający pięć dni od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku.

Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 2) KSH organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty), oraz o wypłacie dywidendy, jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego (art. 395 § 1 KSH). Statut Emitenta nie przewiduje żadnego uprzywilejowania co do dywidendy dla akcji serii A i B wprowadzonych do Alternatywnego Systemu Obrotu. Tym samym stosuje się zasady ogólne opisane powyżej. Warunki odbioru dywidendy ustalane są zgodnie z zasadami znajdującymi zastosowanie dla spółek publicznych. Regulacje w tym zakresie zawiera Dział 2 Tytułu trzeciego Szczegółowych Zasad Działania KDPW.

Prawo do wypłaty dywidendy jako roszczenie majątkowe nie wygasa i nie może być wyłączone, jednakże podlega przedawnieniu.

Prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji w stosunku do liczby akcji już posiadanych, tj. prawo poboru

Prawo to przysługuje akcjonariuszom na podstawie art. 433 § 1 KSH. W przypadku nowej emisji akcjonariusze Emitenta mają prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. W interesie Spółki, zgodnie z przepisami 433 § 2 KSH,



po spełnieniu określonych kryteriów walne zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części.

Dla pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru konieczne jest zapowiedzenie wyłączenia prawa poboru w porządku obrad walnego zgromadzenia. Uchwała w przedmiocie wyłączenia prawa poboru dla swojej ważności wymaga większości 4/5 głosów (art. 433 § 2 KSH).

Większość 4/5 głosów nie jest wymagana w przypadku, kiedy uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego stanowi, że nowe akcje mają być objęte w całości przez instytucję finansową (subemitenta), z obowiązkiem ich oferowania akcjonariuszom celem umożliwienia im wykonania prawa poboru na warunkach określonych w uchwale. Większość 4/5 nie jest również wymagana w przypadku, kiedy uchwała stanowi, iż akcje nowej emisji mogą być objęte przez subemitenta w przypadku kiedy akcjonariusze, którym służy prawo poboru, nie obejmą części lub wszystkich oferowanych im akcji (art. 433 § 3 KSH).

Prawo do udziału w majątku pozostałym po przeprowadzeniu likwidacji spółki akcyjnej

W ramach likwidacji spółki akcyjnej likwidatorzy powinni zakończyć interesy bieżące spółki, ściągając jej wierzytelności, wypełnić zobowiązania ciążące na spółce i upłynnić majątek spółki, zgodnie z art. 468 § 1 KSH. W myśl art. 474 § 1 KSH, po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli spółki, może nastąpić podział pomiędzy akcjonariuszy majątku spółki pozostałego po takim zaspokojeniu lub zabezpieczeniu (nie wcześniej niż przed upływem roku od dnia ostatniego ogłoszenia o otwarciu likwidacji i wezwaniu wierzycieli). Majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli spółki, stosownie do art. 474 § 2 KSH, dzieli się pomiędzy akcjonariuszy spółki w stosunku do dokonanych przez każdego z akcjonariuszy wpłat na kapitał zakładowy spółki. Wielkość wpłat na kapitał zakładowy spółki przez danego akcjonariusza ustala się w oparciu o liczbę i wartość posiadanych przez niego akcji. Statut Emitenta nie przewiduje uprzywilejowania w przedmiotowym zakresie.

Prawo do ustanowienia zastawu lub użytkowania na akcjach

Akcje mogą być przedmiotem zastawu lub prawa użytkowania ustanowionego przez ich właściciela. Zgodnie z art. 340 § 1 KSH zastawnik i użytkownik mogą wykonywać prawo głosu z akcji, na której ustanowiono zastaw lub użytkowanie, jeżeli przewiduje to czynność prawna ustanawiająca ograniczone prawo rzeczowe, oraz gdy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych, dokonano wzmianki o jego ustanowieniu i upoważnieniu do wykonywania prawa głosu.

3.4.2 Prawa korporacyjne związane z akcjami Emitenta

Prawo do udziału w Walnym Zgromadzeniu Spółki

Na podstawie art. 412 § 1 KSH akcjonariusz ma prawo uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz wykonywania prawa głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Zgodnie z art. 406¹ KSH prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki przysługuje jedynie osobom, które posiadały akcje Spółki na koniec szesnastego dnia poprzedzającego dzień obrad Walnego Zgromadzenia (tzw. record date – dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu).

Zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli ustanowienie na ich rzecz ograniczonego prawa rzeczowego jest zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu (art. 406² KSH)

Na podstawie żądania wydawane jest imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w WZ dla akcjonariusza. Następnie przedmiotowe zaświadczenie przekazywane jest przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych akcjonariusza do KDPW w celu sporządzenia przez KDPW i przekazania spółce publicznej



zbiorczego wykazu uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu z tytułu posiadanych na dzień rejestracji uczestnictwa (record date) zdematerializowanych akcji spółki publicznej.

Na podstawie art. 406³ KSH § 1 na żądanie uprawnionego z akcji spółki publicznej oraz zastawnika lub użytkownika, którym przysługuje prawo głosu, zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

Prawo głosu

Z akcjami serii A i B Emitenta związane jest prawo do wykonywania jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z art. 412 § 1 KSH akcjonariusz może uczestniczyć w walnym zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Zgodnie z art. 412¹ § 2 KSH w spółce publicznej głos może być oddany przez pełnomocnika, jednakże pełnomocnictwo powinno być udzielone na piśmie, pod rygorem nieważności, lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu (art. 412¹ § 2 KSH).

Zgodnie z art. 411³ KSH akcjonariusz może głosować oddzielnie z każdej z posiadanych akcji (split voting), jak również, jeżeli uregulowania wewnętrzne Spółki (w ramach regulaminu Walnego Zgromadzenia) przewidują taką możliwość to akcjonariusz Spółki może oddać głos drogą korespondencyjną. Udział w Walnym Zgromadzeniu można wziąć również przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, chyba że Statut Spółki stanowi inaczej. (art. 406⁵ § 1 KSH).

Prawo żądania sprawdzenia listy obecności akcjonariuszy obecnych na Walnym Zgromadzeniu Spółki

Zgodnie z art. 410 § 1 KSH, niezwłocznie po wyborze Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia należy sporządzić listę obecności zawierającą spis osób uczestniczących w walnym zgromadzeniu z wymienieniem liczby akcji Emitenta, które każdy z tych uczestników przedstawia oraz służących im głosów. Lista ta winna być podpisana przez Przewodniczącego i przedłożona do wglądu podczas obrad walnego zgromadzenia.

Zgodnie z art. 410 § 2 KSH na wniosek akcjonariuszy posiadających co najmniej 10% kapitału zakładowego reprezentowanego na walnym zgromadzeniu, lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną z co najmniej 3 osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji.

Prawo do żądania zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki oraz do złożenia wniosku o umieszczenie w porządku obrad poszczególnych spraw

Zgodnie z art. 400 KSH akcjonariusz bądź akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kapitału zakładowego Spółki mogą żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia i umieszczenia w porządku obrad określonych spraw. Żądanie takie akcjonariusz powinien złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi nadzwyczajne walne zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego zgromadzenia. Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień w tej materii.

Prawo zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki

Zgodnie z art. 399 § 3 KSH akcjonariusze reprezentujący co najmniej 50% kapitału zakładowego lub co najmniej 50% ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.



Prawo żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad

Na podstawie art. 401 § 1 KSH Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 5% kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie może być zgłoszone w formie elektronicznej. Żądanie powinno być zgłoszone Zarządowi Spółki nie później niż 21 dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia i zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad.

Prawo zgłaszania projektów uchwał

Na mocy art. 401 § 5 KSH każdy akcjonariusz ma prawo podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 5% kapitału zakładowego mogą przed terminem walnego zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad (art. 401 § 4 KSH).

Prawo żądania zarządzenia tajnego głosowania

Zgodnie z art. 420 § 2 każdy z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu ma prawo zażądać zarządzenia tajnego głosowania, niezależnie od charakteru podejmowanych uchwał. Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień w tej materii.

Prawo żądania wydania odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia Spółki

Każdy akcjonariusz jest uprawniony do wydania mu odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia Spółki zgodnie z art. 407 § 2 KSH. Wniosek taki należy złożyć do Zarządu Spółki. Wydanie odpisów wniosków powinno nastąpić nie później niż w terminie tygodnia przed Walnym Zgromadzeniem.

Prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej Spółki w drodze głosowania oddzielnymi grupami

Na podstawie art. 385 § 3 – 6 KSH wybór Rady Nadzorczej, na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 20% kapitału zakładowego Emitenta, powinien być dokonany w drodze głosowania oddzielnymi grupami na najbliższym Walnym Zgromadzeniu, nawet gdy Statut Spółki przewiduje inny sposób powołania Rady Nadzorczej. Akcjonariusze reprezentujący na Walnym Zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu przez liczbę członków Rady Nadzorczej, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka Rady Nadzorczej, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków Rady Nadzorczej (art. 385 § 5 KSH). Mandaty w Radzie Nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, utworzoną zgodnie z zasadami podanymi powyżej, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze Emitenta, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków Rady Nadzorczej wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami (art. 385 § 6 KSH). W wymienionych powyżej głosowaniach każdej akcji przysługuje tylko jeden głos bez przywilejów lub ograniczeń (art. 385 § 9 KSH).

Prawo do zgłoszenia wniosku w sprawie podjęcia przez Walne Zgromadzenie uchwały dotyczącej powołania rewidenta ds. szczególnych

Na podstawie art. 84 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy spółki publicznej, posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów, Walne Zgromadzenie może podjąć uchwałę w sprawie zbadania przez biegłego (rewident do spraw szczególnych), na koszt Spółki, określonego zagadnienia związanego z utworzeniem Spółki lub prowadzeniem jej spraw. Akcjonariusze ci mogą w tym celu żądać zwołania



Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia lub żądać umieszczenia sprawy podjęcia tej uchwały w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia Emitenta.

W przypadku gdy Walne Zgromadzenie nie podejmie uchwały zgodnej z treścią wyżej opisanego wniosku wystosowanego przez akcjonariusza lub akcjonariuszy, albo podejmie ją z naruszeniem wymogów formalnych uchwały opisanych w art. 84 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej, wnioskodawcy mogą w terminie 14 dni od dnia podjęcia uchwały, wystąpić do sądu rejestrowego o wyznaczenie wskazanego podmiotu jako rewidenta ds. szczególnych (art. 85 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej).

Prawo żądania udzielenia przez Zarząd Spółki informacji dotyczących Spółki

Stosownie do art. 428 § 1 KSH akcjonariusz może zgłosić w trakcie trwania Walnego Zgromadzenia żądanie udzielenia przez Zarząd informacji dotyczących Emitenta, jeżeli udzielenie takich informacji przez Zarząd jest uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia. Zarząd Spółki jest zobowiązany do udzielenia informacji żądanej przez akcjonariusza, jednakże zgodnie z art. 428 § 2 KSH Zarząd powinien w określonych wypadkach odmówić udzielenia informacji. Ponadto zgodnie z art. 428 § 5 KSH w przypadku zgłoszenia w trakcie trwania Walnego Zgromadzenia przez akcjonariusza Spółki żądania udzielenia przez Zarząd informacji dotyczących Emitenta, Zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji na piśmie poza Walnym Zgromadzeniem, jeżeli przemawiają za tym ważne powody. Zarząd jest obowiązany udzielić informacji nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia żądania podczas Walnego Zgromadzenia.

W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza poza Walnym Zgromadzeniem wniosku o udzielenie informacji dotyczących Spółki, Zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji na piśmie. Jeżeli udzielenie odpowiedzi na pytanie akcjonariusza mogłoby wyrządzić szkodę Spółce, spółce z nią powiązaną lub spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa, Zarząd Spółki odmawia udzielenia informacji (art. 428 § 6 KSH).

Zgodnie z art. 6 § 4 i § 5 KSH akcjonariuszowi Emitenta przysługuje także prawo do żądania, aby spółka handlowa będąca akcjonariuszem Emitenta udzieliła informacji na piśmie, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 4) KSH wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej akcjonariuszem Emitenta. Akcjonariusz Emitenta uprawniony do złożenia żądania, o którym mowa powyżej, może żądać również ujawnienia liczby akcji Emitenta lub głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, jakie posiada spółka handlowa, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami.

Akcjonariuszom przysługuje ponadto szereg praw związanych z dokumentacją Emitenta. Najważniejsze z nich to:

- prawo do otrzymania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta (art. 395 § 4 KSH);
- prawo do przeglądania listy akcjonariuszy w lokalu spółki, prawo do żądania sporządzenia odpisu listy akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu Spółki, prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem walnego zgromadzenia, prawo do żądania przesłania listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana (art. 407 § 1 i 1¹ KSH);
- prawo do przeglądania księgi protokołów Walnego Zgromadzenia oraz prawo do otrzymania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał (art. 421 § 3 KSH);
- prawo do przeglądania dokumentów związanych z połączeniem, podziałem lub przekształceniem Emitenta (art. 505, 540 i 561 KSH).



Prawo do złożenia wniosku do sądu rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji

Akcjonariusz, któremu odmówiono ujawnienia żądanej informacji ma prawo do złożenia wniosku do sądu rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji, o których mowa w art. 428 § 1 Kodeksu spółek handlowych (art. 429 § 1 KSH) lub o zobowiązanie Emitenta do ogłoszenia informacji udzielonych innemu akcjonariuszowi poza Walnym Zgromadzeniem na podstawie art. 428 § 4 KSH (art. 429 § 2 KSH).

Prawo akcjonariusza do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki

W przypadku gdy uchwała jest sprzeczna ze statutem Spółki bądź dobrymi obyczajami i godzi w interesy Emitenta lub ma na celu pokrzywdzenie akcjonariusza stosownie do art. 422 § 1 KSH, akcjonariusz może wytoczyć przeciwko Spółce powództwo o uchylenie uchwały podjętej przez Walne Zgromadzenia Spółki. Do wystąpienia z powództwem uprawniony jest:

- zarząd, rada nadzorcza oraz poszczególni członkowie tych organów,
- akcjonariusz, który głosował przeciwko uchwale Walnego Zgromadzenia, a po jej podjęciu zażądał zaprotokołowania swojego sprzeciwu,
- akcjonariusz bezzasadnie niedopuszczony do udziału w Walnym Zgromadzeniu,
- akcjonariusz, który nie był obecny na Walnym Zgromadzeniu, jednakże jedynie w przypadku wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad danego Walnego Zgromadzenia.

Zgodnie z art. 424 § 2 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia należy wnieść w terminie miesiąca od dnia otrzymania przez akcjonariusza wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w terminie trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie.

Prawo do wniesienia powództwa przeciwko członkom władz Emitenta lub innym osobom, które wyrządziły szkodę Emitentowi (art. 486 i 487 KSH)

W przypadku wyrządzenia szkody Emitentowi przez członków organów statutowych Spółki lub inną osobę każdy akcjonariusz lub osoba, której służy inny tytuł uczestnictwa w zyskach lub w podziale majątku, może wnieść pozew o naprawienie szkody wyrządzonej Emitentowi, a osoby obowiązane do naprawienia szkody nie mogą powoływać się w takiej sytuacji na uchwałę Walnego Zgromadzenia udzielającą im absolutorium ani na dokonane przez Emitenta zrzeczenie się roszczeń o odszkodowanie, jeżeli Emitent nie wytoczy powództwa o naprawienie wyrządzonej mu szkody w terminie roku od dnia ujawnienia czynu wyrządzającego szkodę.

Prawo akcjonariusza do wystąpienia z powództwem o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej z ustawą

Akcjonariusze, uprawnieni do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki, mogą również na mocy art. 425 § 1 KSH wystąpić przeciwko Spółce z powództwem o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki sprzecznej z ustawą. Powództwo takie powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia ogłoszenia uchwały Walnego Zgromadzenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie.

Prawo do żądania wydania świadectwa rejestrowego

Zgodnie z art. 328⁶ § 1 KSH na żądanie akcjonariusza albo zastawnika albo użytkownika uprawnionego do wykonywania prawa głosu z akcji podmiot prowadzący rejestr akcjonariuszy wystawia imienne świadectwo rejestrowe. Świadectwo rejestrowe potwierdza uprawnienia wynikające z akcji, które nie mogą być realizowane wyłącznie na podstawie zapisów w rejestrze akcjonariuszy.



Podmiot prowadzący rejestr akcjonariuszy jest obowiązany wydać dokument świadectwa rejestrowego niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie tygodnia od dnia zgłoszenia żądania. Na każdy rodzaj akcji wystawia się odrębne świadectwo rejestrowe (art. 328⁶ § 1-4 KSH).

Prawo do żądania wydania imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu

Na żądanie akcjonariusza uprawnionego z akcji spółki publicznej oraz zastawnika lub użytkownika, którym przysługuje prawo głosu, zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu (art. 406³ § 1 KSH).

3.5 Określenie podstawowych zasad polityki Emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości

Zgodnie z art. 395 KSH, organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które powinno odbyć się w terminie 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustala w uchwale o podziale zysku za ostatni rok obrotowy wysokość dywidendy, dzień ustalenia prawa do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy (art. 348 § 3 KSH).

Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty dla nich. Zysk rozdziela się w stosunku do liczby akcji. Zgodnie z art. 347 § 2 KSH, jeżeli akcje nie są całkowicie pokryte, zysk rozdziela się w stosunku do dokonanych wpłat na akcje. Kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy nie może przekraczać zysku za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy. Kwotę tę należy pomniejszyć o niepokryte straty, akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z ustawą lub statutem powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowy lub rezerwowe.

Uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są akcjonariusze, którzy posiadają na swoim rachunku akcje w dniu, który Walne Zgromadzenie określi w swojej uchwale, jako dzień ustalenia prawa do dywidendy. Walne Zgromadzenie określa dzień prawa do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy. Warunki i termin przekazania dywidendy, w przypadku, gdy Walne Zgromadzenie podejmie decyzję o jej wypłacie, ustalane będą zgodnie z zasadami przyjętymi dla spółek publicznych.

Zgodnie z § 121 ust. 1 Szczegółowych Zasad Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, Emitent jest zobowiązany poinformować KDPW o wysokości dywidendy, o dniu ustalenia prawa do dywidendy (określonym w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych jako „dzień dywidendy”) oraz terminie wypłaty dywidendy nie później niż 5 dni przed dniem ustalenia prawa do dywidendy. Zgodnie z § 121 ust. 2 Szczegółowych Zasad Działania KDPW, między dniem ustalenia prawa do dywidendy a dniem wypłaty dywidendy musi upływać co najmniej 10 dni. Wypłata dywidendy będzie następować za pośrednictwem systemu depozytowego KDPW stosownie do § 127 Szczegółowych Zasad Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych.

Ustalenie terminów w związku z wypłatą dywidendy oraz operacja wypłaty dywidendy jest przeprowadzana zgodnie z regulacjami KDPW.



Zysk netto Emitenta za rok obrotowy 2019 w kwocie 129.329,19 zł, mocą uchwały nr 8 z dnia 10 grudnia 2021 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki został przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych w wysokości 87.350,32 zł oraz na kapitał zapasowy w kwocie 41.978,87 zł.

Zysk netto Emitenta za rok obrotowy 2020 w kwocie 890.004,62 zł, mocą uchwały nr 11 z dnia 10 grudnia 2021 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zostanie w całości przeznaczony na kapitał zapasowy.

Zysk netto Emitenta za rok obrotowy 2021 w kwocie 3.073.458,31 zł, mocą uchwały nr 6 z dnia 26 lipca 2022 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia został przeznaczony w całości na kapitał zapasowy Spółki.

Zarząd Emitenta zamierza rekomendować za lata obrotowe 2021-2023 wypłatę dywidendy w wysokości od 20% do 30% osiągniętego zysku netto. Ostateczną decyzję w sprawie podziału zysku Spółki i wypłaty dywidendy podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

3.6 Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi Dokumentem Informacyjnym, w tym wskazanie płatnika podatku

W Dokumentem Informacyjnym zostały opisane jedynie ogólne zasady opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem akcji. Inwestorzy zainteresowani uzyskaniem szczegółowych odpowiedzi powinni skorzystać z porad świadczonych przez doradców podatkowych.

3.6.1 Opodatkowanie dochodów osób fizycznych

Opodatkowanie dochodów uzyskiwanych z dywidendy przez osoby fizyczne

Opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób fizycznych przychodów z tytułu dywidendy odbywa się według następujących zasad, określonych przez przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych:

- podstawą opodatkowania jest cały przychód otrzymany z tytułu dywidendy,
- przychodu z tytułu dywidendy nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach określonych w art. 27 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych (art. 30a ust. 7 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych),
- podatek z tytułu dywidendy wynosi 19% przychodu (art. 30a ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych),
- płatnikiem podatku jest podmiot wypłacający dywidendę, który potrąca kwotę podatku z przypadającej do wypłaty sumy oraz wpłaca ją na rachunek właściwego dla płatnika urzędu skarbowego. Zgodnie ze stanowiskiem Ministerstwa Finansów, sformułowanym w piśmie z dnia 5 lutego 2002 r. skierowanym do KDPW, płatnikiem tym jest biuro maklerskie prowadzące rachunek papierów wartościowych osoby fizycznej, której wypłacana jest dywidenda.

Opodatkowanie osób fizycznych w związku z dochodem uzyskanym poprzez zbycie papierów wartościowych

Od dochodów uzyskanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych, i z realizacji praw z nich wynikających oraz z odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną (...) podatek dochodowy wynosi 19 % uzyskanego dochodu (art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych). Wyjątkiem od przedstawionej zasady jest odpłatne zbywanie papierów wartościowych i pochodnych instrumentów finansowych oraz realizacja praw z nich wynikających, jeżeli czynności te wykonywane są w ramach prowadzonej działalności gospodarczej (ust. 4).



Dochodów (przychodów) z przedmiotowych tytułów nie łączy się z pozostałymi dochodami opodatkowanymi na zasadach ogólnych.

Dochodem, o którym mowa w art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, jest:

- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia papierów wartościowych a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f lub ust. 1g, lub art. 23 ust. 1 pkt 38, z zastrzeżeniem art. 24 ust. 13 i 14,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z realizacji praw wynikających z papierów wartościowych, o których mowa w art. 3 pkt 1 lit. b ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt 38a,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych oraz z realizacji praw z nich wynikających a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt 38a,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f pkt 1 lub art. 23 ust. 1 pkt 38,
- różnica pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów (akcji) w spółkach mających osobowość prawną albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w innej postaci niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część a kosztami uzyskania przychodów określonymi na podstawie art. 22 ust. 1e, osiągnięta w roku podatkowym.

Po zakończeniu roku podatkowego podatnik jest obowiązany w zeznaniu podatkowym, o którym mowa w art. 45 ust. 1a pkt 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, wykazać dochody uzyskane w roku podatkowym m.in. z odpłatnego zbycia papierów wartościowych, i dochody z odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych, a także dochody z realizacji praw z nich wynikających oraz z odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną oraz z tytułu objęcia udziałów (akcji) w spółkach mających osobowość prawną albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w postaci innej niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część, i obliczyć należny podatek dochodowy (art. 30b ust. 6 ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Zgodnie z art. 30b ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu, lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenie o miejscu zamieszkania lub siedzibie za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

3.6.2 Opodatkowanie dochodów osób prawnych

Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych w przepisie art. 10 ust. 1 definiuje pojęcie „dochodu z udziału w zyskach osób prawnych”. Stosownie do zawartej tam regulacji dochodem z udziału w zyskach osób prawnych, z zastrzeżeniem art. 12 ust. 1 pkt 4a i 4b Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jest dochód faktycznie uzyskany z akcji, w tym także: dochód z umorzenia akcji, dochód uzyskany z odpłatnego zbycia akcji na rzecz spółki – w celu umorzenia tych akcji, wartość majątku otrzymanego w związku z likwidacją osoby prawnej, dochód przeznaczony na podwyższenie kapitału zakładowego oraz dochód stanowiący równowartość kwot przekazanych na ten kapitał z innych kapitałów osoby prawnej.

Należy wskazać, iż zgodnie z art. 12 ust. 4 pkt 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych do przychodów z tytułu umorzenia akcji w spółce, w tym kwot otrzymanych z odpłatnego zbycia akcji na rzecz spółki w celu umorzenia tych akcji oraz wartości majątku otrzymanego w związku z likwidacją osoby prawnej, nie zalicza się kwot w tej części, która stanowi koszt nabycia bądź objęcia, odpowiednio, umarzanych lub unicestwianych w związku z likwidacją akcji. Dochody (przychody) z powyższych źródeł, ewentualnie po pomniejszeniu o kwoty nie stanowiące przychodów, określone w art. 12 ust. 4 pkt 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,



opodatkowane są, zgodnie z art. 22 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zryczałtowanym podatkiem w wysokości 19% uzyskanego przychodu.

Opodatkowanie dochodów uzyskiwanych z dywidendy przez osoby prawne

Opodatkowanie podatkiem dochodowym osób prawnych odbywa się według następujących zasad, określonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych:

- podatek dochodowy od dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej ustala się w wysokości 19% uzyskanego przychodu
- zwalnia się od podatku dochodowego dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej spółek, które łącznie spełniają następujące warunki (art. 22 ust. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych):
 1. wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka będąca podatnikiem podatku dochodowego, mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
 1. uzyskującym dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, o których mowa w pkt 1, jest spółka podlegająca w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągnięcia,
 2. spółka, o której mowa w pkt 2, posiada bezpośrednio nie mniej niż 10% udziałów (akcji) w kapitale spółki, o której mowa w pkt 1,
 3. odbiorcą dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest:
 - spółka, o której mowa w pkt 2, albo
 - zagraniczny zakład spółki, o której mowa w pkt 2.

Zwolnienie ma zastosowanie w przypadku, kiedy spółka uzyskująca dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej posiada udziały (akcje) w spółce wypłacającej te należności w wysokości, o której mowa w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat.

Zwolnienie to ma również zastosowanie w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej w pkt 3, przez spółkę uzyskującą dochody (przychody) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej mającej siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, upływa po dniu uzyskania tych dochodów (przychodów). W przypadku niedotrzymania warunku posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat spółka, o której mowa w pkt 2, jest obowiązana do zapłaty podatku, wraz z odsetkami za zwłokę, od dochodów (przychodów) określonych powyżej w wysokości 19% dochodów (przychodów) do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym utraciła prawo do zwolnienia. Odsetki nalicza się od następnego dnia po dniu, w którym po raz pierwszy skorzystała ze zwolnienia.

Płatnikiem podatku jest spółka wypłacająca dywidendę, która potrąca kwotę ryczałtowanego podatku dochodowego z przypadającej do wypłaty sumy oraz wpłaca ją na rachunek właściwego dla podatnika urzędu skarbowego (art. 26 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).

Opodatkowanie osób prawnych w związku z dochodem uzyskanym poprzez zbycie papierów wartościowych

Dochody osiągnięte przez osoby prawne ze sprzedaży papierów wartościowych podlegają opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych. Przedmiotem opodatkowania jest dochód stanowiący różnicę pomiędzy przychodem, tj. kwotą uzyskaną ze sprzedaży papierów wartościowych, a kosztami uzyskania



przychodu, czyli wydatkami poniesionymi na nabycie lub objęcie papierów wartościowych. Dochód ze sprzedaży papierów wartościowych łączy się z pozostałymi dochodami i podlega opodatkowaniu na zasadach ogólnych.

Zgodnie z art. 25 Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, osoby prawne, które sprzedały papiery wartościowe, zobowiązane są do wykazania uzyskanego z tego tytułu dochodu w składanej co miesiąc deklaracji podatkowej o wysokości dochodu lub straty, osiągniętych od początku roku podatkowego oraz do wpłacania na rachunek właściwego urzędu skarbowego zaliczki od sumy opodatkowanych dochodów uzyskanych od początku roku podatkowego. Zaliczka obliczana jest jako różnica pomiędzy podatkiem należnym od dochodu osiągniętego od początku roku podatkowego a sumą zaliczek zapłaconych za poprzednie miesiące tego roku.

Podatnik może również wybrać uproszczony sposób deklarowania dochodu (straty), określony w art. 25 ust. 6-7 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z art. 26 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu, lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenie o miejscu zamieszkania lub siedzibie za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

3.6.3 Opodatkowanie dochodów (przychodów) podmiotów zagranicznych

Obowiązek pobrania i odprowadzenia podatku u źródła w wysokości 19% przychodu spoczywa na podmiocie prowadzącym rachunek papierów wartościowych podmiotu zagranicznego w przypadku, gdy kwoty związane z udziałem w zyskach osób prawnych wypłacane są na rzecz inwestorów zagranicznych, którzy podlegają w Polsce ograniczonemu obowiązkowi podatkowemu, czyli:

- osób prawnych, jeżeli nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej siedziby lub zarządu (art. 3 ust. 2 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) i
- osób fizycznych, jeżeli nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej miejsca zamieszkania (art. 3 ust. 2a Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Jednak zasady opodatkowania oraz wysokość stawek podatku od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta osiąganymi przez inwestorów zagranicznych mogą być zmienione postanowieniami umów o unikaniu podwójnego opodatkowania zawartymi pomiędzy Rzeczpospolitą Polską i krajem miejsca siedziby lub zarządu osoby prawnej lub miejsca zamieszkania osoby fizycznej.

W przypadku gdy umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania modyfikuje zasady opodatkowania dochodów osiąganymi przez te osoby z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, wiążące są postanowienia tej umowy i wyłączają one stosowanie przywołanych powyżej przepisów polskich ustaw podatkowych.

Jednakże, zgodnie z art. 26 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu albo niepobranie podatku zgodnie z taką umową jest możliwe, pod warunkiem udokumentowania miejsca siedziby podatnika do celów podatkowych uzyskaniem od niego zaświadczeniem (certyfikat rezydencji), wydanym przez właściwy organ administracji podatkowej. W przypadku osób fizycznych, zgodnie z art. 30a ust. 2 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu albo niepobranie podatku jest możliwe, pod warunkiem uzyskania od podatnika certyfikatu rezydencji.

Artykuł 22 ust. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zwalnia się od podatku dochodowego dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

1. wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka będąca podatnikiem podatku dochodowego, mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,



2. uzyskującym dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, o których mowa w pkt 1, jest spółka podlegająca w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągnięcia,
3. spółka, o której mowa w pkt 2, posiada bezpośrednio nie mniej niż 10% udziałów (akcji) w kapitale spółki, o której mowa w pkt 1,
4. odbiorcą dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest:
 - spółka, o której mowa w pkt 2, albo
 - zagraniczny zakład spółki, o której mowa w pkt 2.

Zwolnienie to ma zastosowanie w przypadku, kiedy spółka uzyskująca dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej posiada udziały (akcje) w spółce wypłacającej te należności w wysokości, o której mowa w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat.

Zwolnienie to ma również zastosowanie w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej w pkt 3, przez spółkę uzyskującą dochody (przychody) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej mającej siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, upływa po dniu uzyskania tych dochodów (przychodów). W przypadku niedotrzymania warunku posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat spółka, o której mowa w pkt 2, jest obowiązana do zapłaty podatku, wraz z odsetkami za zwłokę, od dochodów (przychodów) określonych powyżej w wysokości 19% dochodów (przychodów) do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym utraciła prawo do zwolnienia. Odsetki nalicza się od następnego dnia po dniu, w którym po raz pierwszy skorzystała ze zwolnienia.

Emitent bierze odpowiedzialność za potrącenie podatków u źródła, w przypadku gdy zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym umowami o unikaniu podwójnego opodatkowania, wypłacane przez niego na rzecz inwestorów zagranicznych kwoty dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych podlegają opodatkowaniu w Polsce.

3.6.4 Podatek od spadków i darowizn

Zgodnie z ustawą o podatku od spadków i darowizn, nabycie przez osoby fizyczne w drodze spadku lub darowizny, praw majątkowych, w tym również praw związanych z posiadaniem papierów wartościowych, podlega opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn, jeżeli:

- w chwili otwarcia spadku lub zawarcia umowy darowizny spadkobierca lub obdarowany był obywatelem polskim lub miał miejsce stałego pobytu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, lub
- prawa majątkowe dotyczące papierów wartościowych są wykonywane na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Wysokość stawki podatku od spadków i darowizn jest zróżnicowana i zależy od rodzaju pokrewieństwa lub powinowactwa albo innego osobistego stosunku pomiędzy spadkobiercą i spadkodawcą albo pomiędzy darczyńcą i obdarowanym.

3.6.5 Podatek od czynności cywilnoprawnych

Zgodnie z art. 9 pkt 9 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych zwalnia się od podatku sprzedaż praw majątkowych będących instrumentami finansowymi w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi:

- a) firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym,
- b) dokonywaną za pośrednictwem firm inwestycyjnych lub zagranicznych firm inwestycyjnych,



- c) dokonywaną w ramach obrotu zorganizowanego,
- d) dokonywaną poza obrotem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy w ramach obrotu zorganizowanego

w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.

Zgodnie z definicją obrotu zorganizowanego zawartą w art. 3 pkt 9 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, przez obrót zorganizowany rozumie się obrót papierami wartościowymi lub innymi instrumentami finansowymi dokonywany na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej na rynku regulowanym albo w Alternatywnym Systemie Obrotu. W związku z czym obrót instrumentami finansowymi Emitenta jest zwolniony z podatku od czynności cywilnoprawnych.

W innych przypadkach, zbycie praw z papierów wartościowych podlega opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych w wysokości 1% wartości rynkowej zbywanych papierów wartościowych (art. 7 ust. 1 pkt 1 lit. b Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych). W takiej sytuacji, zgodnie z art. 4 pkt 1 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, kupujący zobowiązany jest do uiszczenia podatku od czynności cywilnoprawnych. Ponadto, na podstawie art. 2 pkt 4 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych nie podlegają czynności prawne, jeżeli przynajmniej jedna ze stron z tytułu dokonywania tej czynności na podstawie odrębnych przepisów jest:

- opodatkowana podatkiem od towarów i usług lub
- zwolniona od tego podatku, z wyjątkiem - między innymi - umów sprzedaży udziałów i akcji w spółkach handlowych.

3.6.6 Odpowiedzialność płatnika podatku

Zgodnie z brzmieniem art. 30 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity Dz. U. z 2005 r., nr 8, poz. 60, z późn. zm.) płatnik, który nie wykonał ciążącego na nim obowiązku obliczenia i pobrania od podatnika podatku i wpłacenia go we właściwym terminie organowi podatkowemu - odpowiada za podatek niepobrany lub podatek pobrany a niewpłacony. Płatnik odpowiada za te należności całym swoim majątkiem. Odpowiedzialność ta jest niezależna od woli płatnika. Przepisów o odpowiedzialności płatnika nie stosuje się wyłącznie w przypadku, jeżeli odrębne przepisy stanowią inaczej, albo jeżeli podatek nie został pobrany z winy podatnika.



4 Dane o Emitencie

4.1 Nazwa, forma prawna, kraj siedziby i adres Emitenta wraz z numerami telekomunikacyjnymi oraz identyfikatorem według właściwej klasyfikacji statystycznej oraz numeru według właściwej identyfikacji podatkowej

Tabela 7 Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	Red Carpet Media Group S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Żurawia 32/34, 00-515 Warszawa
Telefon:	+ 48 22 521 06 77
Adres poczty elektronicznej:	zarzad@red-carpet.pl
Adres strony internetowej:	www.red-carpet.pl
NIP:	5252505498
REGON:	142924369
KRS:	0000841819

Źródło: Emitent

4.2 Wskazanie czasu trwania Emitenta, jeżeli jest oznaczony

Czas trwania Emitenta jest nieoznaczony, zgodnie z treścią § 2 Statutu Spółki.

4.3 Wskazanie przepisów prawa na podstawie których został utworzony Emitent

Emitent powstał na skutek przekształcenia spółki Red Carpet Media Group sp. z o.o. w spółkę Red Carpet Media Group S.A., które dokonane zostało na podstawie uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Red Carpet Media Group sp. z o.o. z dnia 17 stycznia 2020 r. w sprawie przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną (Repertorium A nr 155/2020), zmienionej w dniu 8 kwietnia 2020 r. uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników poprzednika prawnego Emitenta w sprawie zmiany ww. uchwały (Repertorium A nr 810/2020) oraz w dniu 6 maja 2020 r. uchwałą nr 1 NZW poprzednika prawnego Emitenta w sprawie zmiany ww. uchwały (Repertorium A nr 910/2020).

Rejestracja przekształcenia spółki Red Carpet Media Group S.A. miała miejsce na mocy postanowienia nr sygn. WA.XII NS-REJ.KRS/27387/20/191 wydanego w dniu 20 maja 2020 r. przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII wydział gospodarczy krajowego rejestru sądowego. Emitent został wpisany do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem KRS 0000841819.

Emitent powstał na podstawie Ustawy Kodeks spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (Dz. U. z 2000 r., nr 94, poz. 1037, z późn. zm.) i działa zgodnie z jej zapisami.



4.4 Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, wraz z podaniem daty dokonania tego wpisu, a w przypadku gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia – przedmiot i numer zezwolenia oraz wskazanie organu, który je wydał

W dniu 20 maja 2020 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o wpisie spółki Red Carpet Media Group S.A. do KRS. Emitent został wpisany do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem KRS 0000841819.

4.4a Informacje czy działalność prowadzona przez Emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo podmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał

Prowadzenie działalności właściwej Emitentowi, polegającej na rozpowszechnianiu programów telewizyjnych podlega w Polsce ściśle określonym regulacjom ustanowionym w powszechnie obowiązujących przepisach prawa. Organem konstytucyjnym stojącym na straży wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji jest Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji „KRRiT”. Szczegółowe kompetencje KRRiT reguluje Ustawa o Radiofonii i Telewizji.

Na podstawie art. 6 ust. 2 Ustawy o Radiofonii i Telewizji do zadań KRRiT należy m.in. podejmowanie, w zakresie przewidzianym Ustawą o Radiofonii i Telewizji, rozstrzygnięć w sprawach koncesji na rozpowszechnianie i rozprowadzanie programów. Zgodnie z art. 2 i 33 Ustawy o Radiofonii i Telewizji rozpowszechnianie programów radiowych i telewizyjnych, z wyjątkiem programów publicznej radiofonii i telewizji, wymaga uzyskania koncesji. Organem właściwym w sprawach koncesji jest Przewodniczący KRRiT, który podejmuje decyzję w sprawie koncesji na podstawie uchwały KRRiT, mającej ostateczny charakter. Ustawa o Radiofonii i Telewizji wyróżnia koncesje na następujące sposoby rozpowszechniania programu:

- naziemne: analogowy rozsiewczy naziemny, cyfrowy rozsiewczy naziemny w multipleksie,
- rozsiewczy satelitarny,
- w sieciach telekomunikacyjnych innych niż wykorzystywane do rozpowszechniania rozsiewczego naziemnego lub rozsiewczego satelitarnego.

Emitent prowadzi działalność na podstawie:

- 1) koncesji o nr 626/2015-TK obowiązującej od dnia 3 listopada 2015 r. do dnia 2 listopada 2025 r. udzielonej przez Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji początkowo poprzednikowi prawnemu Emitenta tj. Edusat Channel sp. z o.o. na rozpowszechnianie w sieciach telekomunikacyjnych programu telewizyjnego pod nazwą „E TV”. W marcu 2018 r. poprzednik prawny Emitenta wniósł do KRRiT o rozszerzenie koncesji o nadawanie programu drogą rozsiewczą satelitarną i zmianę nazwy programu z „E TV” na „Red Carpet TV (RCTV)” oraz poinformował o zmianie nazwy na Red Carpet Media Group sp. z o.o. W uzupełnieniu wniosku, pismami z dnia 26 kwietnia i 10 maja 2018 r. poprzednik prawny Emitenta doprecyzował wniosek w zakresie zamian programowych - zmiana tematyki kanału z edukacyjnej na ogólnie – rozrywkową. Nazwa programu została zmieniona, a koncesja rozszerzona na mocy decyzji Przewodniczącego KRRiT odpowiednio z 28 maja i z 20 sierpnia 2018 r. (decyzje nr DR-89/2018-2/626/2015-TK oraz DR-155/2018-3/626/2015-TK). W związku z rejestracją przez sąd zmiany nazwy na Red Carpet Media Group sp. z o.o. 8 października 2018 r. Przewodniczący KRRiT wydał decyzję o zmianie koncesji poprzez wpisanie nowej firmy poprzednika prawnego Emitenta (decyzja nr DR-181/2018-4-626-2015-TK). Na podstawie decyzji Przewodniczącego KRRiT nr DR-62/2020-5/626/2015-TK z dnia 16 marca 2020 r. uprawnienia wynikające z koncesji zostały przeniesione na Emitenta.



- 2) koncesji o nr 801/2020-TK obowiązującej od dnia 26 listopada 2020 r. do dnia 25 listopada 2030 r. udzielonej przez Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji Emitentowi. Koncesja obejmuje rozpowszechnianie w sieciach telekomunikacyjnych programu telewizyjnego pod nazwą „Red TOP TV”.

Ponadto zgodnie z obowiązującymi przepisami Emitent dokonał zgłoszenia do rejestru prowadzonego przez KRRiT rozpoczęcia działalności serwisu streamingowego „RED TOP”.

4.5 Krótki opis historii Emitenta

Tabela 8 Skrócona historia Emitenta

25 października 2010	Zawiązanie poprzednika prawnego Emitenta pod firmą Edusat Chanel sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Kapitał zakładowy spółki został określony na 5.000,00 zł i dzielił się na 50 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy. Jedynym założycielem spółki był Pan Piotr Kusznierek. Na stanowisko Prezesa Zarządu został powołany Pan Piotr Kusznierek.
29 kwietnia 2011	Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie poprzednik prawny Emitenta został wpisany do KRS pod numerem 0000384982.
3 listopada 2015	Uzyskanie przez poprzednika prawnego Emitenta koncesji KRRiT na nadawanie kanału telewizyjnego pod nazwą „E TV”.
Luty 2016	Zastąpienie kanału „EDUSAT CHANEL” w sieciach TVK przez kanał „E TV”.
Grudzień 2017	Przejęcie przez KLL sp. z o.o. 100% udziałów poprzednika prawnego Emitenta oraz powołanie na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Łukasza Nowakowskiego.
	Podjęcie uchwały przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego poprzednika prawnego Emitenta. Kapitał zakładowy podwyższono o kwotę 410.000,00 zł, tj. do kwoty 415.000,00 zł poprzez emisję 4.100 nowych udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy. Całość nowoemitowanych udziałów objęła KLL sp. z o.o.
Marzec 2018	Zmiana nazwy poprzednika prawnego Emitenta z Edusat Chanel sp. z o.o. na Red Carpet Media Group sp. z o.o. oraz wystąpienie do KRRiT o zmianę nazwy kanału z „E TV” na „Red Carpet TV”, zmianę charakteru programu z edukacyjnego na uniwersalny, a także o rozszerzenie nadawania o nadawanie satelitarne.
24 maja 2018	Rejestracja przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie podwyższenia kapitału Zakładowego poprzednika prawnego Emitenta.
28 maja 2018	Zmiana przez KRRiT nazwy programu z „E TV” na „Red Carpet TV” oraz akceptacja zmiany oferty programowej.
1 czerwca 2018	Zawarcie z Radar Sat Inc. jako Licencjodawca umowy licencyjnej na retransmisję kanału Emitenta Red Carpet TV na terenie USA i Kanady za pośrednictwem platformy telewizyjnej DISH oraz platformy streamingowej Sling TV (należącej do DISH Network). Z tytułu przedmiotowej umowy Spółce przysługuje wynagrodzenie stałe w wysokości kilku tys. USD oraz wynagrodzenie zmienne wynoszące od kilku do kilkudziesięciu centów opłaty za każdego aktywnego subskrybenta. Umowa zawarta została na czas nieokreślony.
20 sierpnia 2018	Rejestracja przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie zmiany firmy Emitenta na Red Carpet Media Group sp. z o.o.
	Wyrażenie przez KRRiT zgody na zmianę charakteru koncesji na nadawanie satelitarno-kablowe.
1 września 2018	Rozpoczęcie przez kanał Emitenta o nazwie „Red Carpet TV” nadawania za pośrednictwem satelity HOT BIRD II na podstawie Umowy z Platformą NC+ (C+).
1 stycznia 2019	Włączenie kanału „Red Carpet TV” do panelu badawczego AGB Nielsen Media Research sp. z o.o.
10 stycznia 2019	Zawarcie przez poprzednika prawnego Emitenta wyłącznej umowy o pozyskiwanie przekazów handlowych z TVN Media sp. z o.o., która w imieniu własnym, lecz na rzecz Spółki zawierała będzie umowy dotyczące sprzedaży czasu reklamowego na kanale „Red Carpet TV”. Umowa zawarta została na okres 3 lat. Z tytułu przedmiotowej umowy Emitentowi przysługuje wynagrodzenie o wartości: (i) 80% przychodów netto wynikających z kwot zafakturowanych za kampanie reklamowe TV, (ii) 75% przychodów netto wynikających z kwot zafakturowanych za realizację usług



	m.in. zamieszczenia wskazań autorskich oraz lokowania produktu, (iii) 55% przychodów netto wynikających z kwot zafakturowanych za kampanie reklamowe online.
1 lutego 2019	Rozpoczęcie przez poprzednika prawnego Emitenta komercyjnej sprzedaży reklam za pośrednictwem TVN Media sp. z o.o. na podstawie umowy z dnia 10 stycznia 2019 r.
Maj-wrzesień 2019	Rebranding kanału „Red Carpet TV” oraz rozpoczęcie zmian programowych we współpracy z firmą doradczą.
Wrzesień 2019	Start produkcji i nadawania nowych formatów TV w tym bezpośrednich relacji z gal premierowych polskich filmów fabularnych.
Listopad 2019	Rozpoczęcie procesu przekształcania poprzednika prawnego Emitenta w Spółkę Akcyjną.
30 grudnia 2019	Zawarcie przez poprzednika prawnego Emitenta umowy o współpracy z KLL sp. z o.o. w zakresie produkcji materiałów promocyjnych wideo dla potrzeb promocji telewizyjnej oraz internetowej. Poprzednik prawny Emitenta z tytułu świadczonych usług po dostarczeniu wyprodukowanego materiału wideo będzie uprawniony do wystawienia faktury na KLL sp. z o.o. w kwocie uzgodnionej dla danego zlecenia.
1 stycznia 2020	Start nadawania „Red Carpet TV” w ofercie Nziemnej Platformy Cyfrowej DVB-T L (Łódź, Radomsko, Częstochowa).
30 kwietnia 2020	Zawarcie z TPKA-2015-6 sp. z o.o. umowy o współpracy w zakresie produkcji przez Emitenta materiałów promocyjnych wideo dla potrzeb promocji telewizyjnej oraz internetowej. Red Carpet Media Group S.A. z tytułu świadczonych usług po dostarczeniu wyprodukowanego materiału wideo będzie uprawnione do wystawienia faktury na TPKA-2015-6 sp. z o.o. w kwocie uzgodnionej dla danego zlecenia.
20 maja 2020	Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie zostało zarejestrowane przekształcenie formy prawnej Spółki. Emitenta wpisano do KRS pod numerem 0000841819.
1 lipca 2020	Zawarcie z Radar Sat Inc. jako Licencjodawca umowy licencyjnej na retransmisję kanału Emitenta Red TOP TV na terenie USA i Kanady za pośrednictwem platformy telewizyjnej DISH oraz platformy streamingowej Sling TV (należącej do DISH Network). Z tytułu przedmiotowej umowy Spółce przysługuje wynagrodzenie stałe w wysokości kilku tys. USD oraz wynagrodzenie zmienne wynoszące od kilku do kilkudziesięciu centów opłaty za każdego aktywnego subskrybenta. Umowa zawarta została na okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. Aneks przedłużający umowę na czas nieokreślony zawarty został 15 września 2020 r.
Lipiec 2020	Przyjęcie przez Emitenta strategii rozwoju poprzez: dostosowanie oferty programowej do aktualnej sytuacji rynkowej, uruchomienie drugiego kanału o tematyce filmowo-serialowej oraz uruchomienie własnej platformy VOD.
26 listopada 2020	Udzielenie przez KRRiT koncesji na nadawanie drugiego kanału telewizyjnego o tematyce filmowo-serialowej pod nazwą „Red TOP TV”.
1 stycznia 2021	Pojawienie się „Red Carpet TV” w ofercie Nziemnej Platformy Cyfrowej DVB-T L na Śląsku.
25 stycznia – 12 lutego 2021	Oferta publiczna Red Carpet Media Group S.A. obejmująca 135.000 akcji serii B. Cena emisyjna wynosiła 38,00 zł za jedną akcję. Oferta nie doszła do skutku ze względu na nieprzekroczenie wymaganej liczby zapisów.
luty 2021	Zakup pierwszej biblioteki filmowo-serialowej od dystrybutora DVM.
1 maja 2021	Rozpoczęcie nadawania kanału pod nazwą „Red TOP TV”.
6 czerwca 2021	Zawarcie z Telewizją TVT sp. z o.o. umowy dotyczącej świadczenia usługi umieszczenia wskazanego przez Emitenta jednego programu telewizyjnego w multipleksie lokalnym L2, którego operatorem jest Telewizja TVT sp. z o.o. Emisja sygnału multipleksu L2 odbywać się będzie przy pomocy Stacji Nadawczej Rybnik Chwałowice oraz Stacji Nadawczej Ornontowice. Umowa zawarta została na czas nieokreślony. Z tytułu usługi będącej przedmiotem umowy Emitent zobowiązany jest do zapłaty 15.000,00 zł netto za każdy miesiąc świadczenia usługi. Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego ww. usługa nie jest świadczona, w związku z czym Emitent nie ponosi kosztów wynagrodzenia TVT sp. z o.o.
13 września 2021	Zawarcie z AGB Nielsen Media Research sp. z o.o. umowy dotyczącej m. in. udostępniania Emitentowi wyników badań oglądalności telewizji, monitoringu programów, bloków i spotów reklamowych oraz wskazań sponsorskich i ogłoszeń płatnych emitowanych w telewizji,



	a w szczególności badań oglądalności i monitoringów dla kanału „Red Carpet”. Umowa zawarta została na okres do dnia 31 grudnia 2021 r. Wartość kontraktu wyniosła 66.600,00 zł netto.
Listopad 2021	Dołączenie kanałów „Red Carpet TV” oraz „Red TOP TV” do rozszerzonej platformy pomiarowej „ogłądalności TV” prowadzonej przez AGB Nielsen Media Research sp. z o.o.
1 grudnia 2021	Rozpoczęcie przez kanał „Red TOP TV” działalności komercyjnej polegającej na wprowadzeniu do sprzedaży czasu reklamowego. Sprzedaż ta realizowana będzie poprzez wyspecjalizowanego brokera firmę TVN Media sp. z o.o. i odbywać się będzie na podstawie rozszerzonej i przedłużonej na kolejne dwa lata umowy, która począwszy od lutego 2019 r. obejmowała sprzedaż czasu reklamowego w kanale „Red Carpet TV”.
10 grudnia 2021	Podjęcie przez ZWZ uchwały w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta w ramach emisji akcji serii B. Kapitał zakładowy podwyższono o kwotę nie wyższą niż 50.000,00 zł, tj. do kwoty nie wyższej niż 465.000,00 zł poprzez emisję nie więcej niż 50.000 nowych akcji serii B.
30 grudnia 2021	Zakończenie subskrypcji akcji serii B.
31 grudnia 2021	Opłacenie przez inwestorów akcji objętych w drodze emisji akcji serii B.
	Wykup weksli przez Emitenta w kwocie 3.497.200,00 zł (plus odsetki) środkami pozyskanymi w ramach emisji akcji serii B. Odbiorcami weksli były Red Carpet Technologies sp. z o.o. oraz KLL sp. z o.o.
31 stycznia 2022	Zawarcie z AGB Nielsen Media Research sp. z o.o. umowy dotyczącej m. in. udostępniania Emitentowi wyników badań oglądalności telewizji, monitoringu programów, bloków i spotów reklamowych oraz wskazań sponsorskich i ogłoszeń płatnych emitowanych w telewizji, a w szczególności badań oglądalności i monitoringów dla kanałów „Red Carpet” oraz „RedTOP TV”. Umowa zawarta została na okres do dnia 30 kwietnia 2022 r. Wartość kontraktu wynosi 490.400,00 zł netto.
31 maja 2022	Uruchomienie własnej platformy VOD Emitenta „RED GO”, dostępnej pod adresem internetowym www.redgo.film.pl

Źródło: Emitent

4.6 Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia

Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych kapitał zakładowy (podstawowy) spółki akcyjnej powinien wynosić co najmniej 100.000,00 zł.

Tabela 9 Kapitał zakładowy Emitenta

Seria	Liczba akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
A	415 000	89,25%	415 000	89,25%
B	50 000	10,75%	50 000	10,75%
Suma	465 000	100,00%	465 000	100,00%

Źródło: Emitent

Emitent tworzy następujące kapitały:

- kapitał zakładowy,
- kapitał zapasowy,
- kapitały rezerwowe,
- fundusze celowe określone uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Kapitał zakładowy (podstawowy) Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego wynosi 465.000,00 zł (słownie: czterysta sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na 465.000 (słownie: czterysta sześćdziesiąt pięć tysięcy) akcji, o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda, w następujący sposób:



- a) 415.000 (słownie: czterysta piętnaście tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o numerach od A000001 do A415000,
- b) 50.000 (słownie: pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o numerach od B00001 do B50000,

Kapitał zakładowy może zostać podwyższony z emisji akcji oraz ze środków własnych zgodnie z art. 422 Kodeksu spółek handlowych. Kapitał podstawowy jest wskazywany w bilansie w wysokości wartości nominalnej objętych i zarejestrowanych akcji.

W kapitale zapasowym ujmowane są nadwyżki środków pozyskanych z emisji ponad wartość nominalną akcji objętych w drodze emisji (pomniejszone o koszty emisji), bądź mogą na niego składać się środki finansowe przeznaczone z zysku z lat poprzednich. Zgodnie z § 16 ust. 5 statutu Emitenta na pokrycie strat bilansowych Spółka utworzy kapitał zapasowy, na który będą dokonywane coroczne odpisy, w wysokości nie mniejszej niż 8% rocznego zysku netto, do czasu kiedy kapitał zapasowy osiągnie wysokość równą wysokości 1/3 kapitału zakładowego.

Ponadto na kapitał własny Emitenta mogą się składać:

- kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny – ujmowane są tu różnice kapitałowe powstałe w wyniku zbycia lub nabycia składników majątku trwałego,
- pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – gromadzone są tu specjalne środki, najczęściej przeznaczone z zysku, na inwestycje bądź inne cele ustalone przez Walne Zgromadzenie Spółki. W pozycji tej wykazuje się także podwyższoną wysokość kapitału, gdy w ciągu roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego, akcjonariusze opłacili akcje, a sąd rejestrowy nie dokonał jeszcze wpisu o podwyższeniu,
- zysk (strata) z lat ubiegłych – w tej pozycji wykazuje się wysokość niepokrytych strat bądź wysokość niepodzielonego zysku z lat poprzednich,
- zysk (strata) netto – jest to wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy.

Tabela 10 Kapitał własny Emitenta (w zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
Kapitał (fundusz) własny	8 925 144,38	1 351 686,07
Kapitał (fundusz) podstawowy	415 000,00	415 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	931 983,49	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	41 978,87
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 500 000,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	4 500 000,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 702,58	4 702,58
Zysk (strata) netto	3 073 458,31	890 004,62
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00

Źródło: Emitent



4.6a Oświadczenie Emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu informacyjnego, czy też nie, a jeśli nie – wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe

Oświadczenie osób działających w imieniu Emitenta:

Działając w imieniu Red Carpet Media Group S.A., niniejszym oświadczam, że według Emitenta jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia Dokumentu Informacyjnego.

PREZES ZARZĄDU

 Laura Nowakowska

 Laura Nowakowska
 Prezes Zarządu

RED CARPET MEDIA GROUP S.A.
 ul. Żurawia 32/34, 00-515 Warszawa
 NIP: 5252505498

Na dzień 31.03.2022 r. Emitent posiadał licencje do filmów gotowych do emisji o łącznej wartości 2.035.697,60 zł oraz zakupione licencje do filmów, które nie zostały przekazane jeszcze do eksploatacji i znajdują się w fazie przygotowawczej, o wartości 7.971.082,41 zł. Wskazane aktywa Emitenta, w połączeniu ze zbudowanymi kanałami dystrybucji (Platforma VOD RED GO oraz dwa kanały telewizyjne – Red Carpet TV i Red TOP TV), stanowią podstawę biznesu Spółki oraz zapewniają jej źródło finansowania poprzez odpowiednie poziomy bieżących przychodów.

4.6b Informacje o akcjach Emitenta nieobjętych wnioskiem o wprowadzenie, wskazujące co najmniej organ podejmujący decyzję w przedmiocie emisji akcji każdej serii, datę podjęcia tej decyzji, cenę emisyjną akcji wraz ze wskazaniem czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia

Nie dotyczy. Wprowadzane niniejszym wnioskiem do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcje stanowią 100,00% udziału w kapitale zakładowym i 100,00% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

4.7 Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego

Kapitał zakładowy Emitenta został opłacony w całości. Do Spółki nie wniesiono żadnych wkładów niepieniężnych.

4.8 Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych, ze wskazaniem wartości przewidywanego warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw podmiotów uprawnionych do nabycia tych akcji

Emitent nie emitował dotychczas obligacji zamiennych na akcje, obligacji z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji ani warrantów subskrypcyjnych.

4.9 Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie Statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie

Zgodnie z § 7 Statutu Red Carpet Media Group S.A. Zarząd Spółki jest upoważniony do dokonania jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, o kwotę nie większą niż 80.000,00 zł (osiemdziesiąt tysięcy złotych) w terminie do 30 października 2024 r. Szczegółowe informacje dotyczące ww. uprawnienia zostały przedstawione poniżej (treść § 7 Statutu Spółki):

„§ 7

1. Zarząd Spółki jest upoważniony do dnia 30 października 2024 r. do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego w wysokości nie większej niż 80.000,00 PLN (osiemdziesiąt tysięcy złotych), poprzez dokonanie jednego albo kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego.
2. Uchwała Zarządu o podwyższeniu kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego wymaga formy aktu notarialnego i zastępuje uchwałę walnego zgromadzenia o podwyższeniu kapitału zakładowego.
3. Zarząd może wydać akcje emitowane na podstawie upoważnienia do podwyższania kapitału zakładowego wyłącznie za wkłady pieniężne.
4. Zarząd Spółki może pozbawić akcjonariuszy Spółki prawa poboru (w całości lub części) akcji emitowanych w granicach kapitału docelowego za zgodą Rady Nadzorczej.
5. Zarząd nie może wydawać akcji uprzywilejowanych ani przyznawać indywidualnie oznaczonemu akcjonariuszowi osobistych uprawnień.
6. Zarząd decyduje o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. W szczególności Zarząd jest umocowany do:
 - a) ustalenia ceny emisyjnej (za uprzednią zgodą Rady Nadzorczej);
 - b) zawierania umów o subemisję inwestycyjną lub subemisję usługową, lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji;
 - c) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji oraz zawierania w tym zakresie umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A.;
 - d) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie emisji akcji w drodze subskrypcji prywatnej, otwartej lub zamkniętej, przeprowadzenia oferty publicznej lub niepublicznej, a także ubiegania się o wprowadzenie wyemitowanych w granicach kapitału docelowego akcji obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.”

Istotą wprowadzenia do Statutu Spółki zapisów o kapitale docelowym jest umożliwienie Zarządowi sprawne pozyskanie finansowania, w przypadku wykorzystania przez Emitenta dotychczas posiadanych źródeł kapitału, przez co ograniczeniu ulega ryzyko spowolnienia tempa rozwoju Emitenta.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego nie dokonano żadnego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach obecnie obowiązującego kapitału docelowego.

W związku z powyższym, na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego, w granicach obecnie obowiązującego kapitału docelowego Zarząd Emitenta pozostaje uprawniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 80.000,00 zł, tj. do emisji 80.000 akcji, o wartości nominalnej 1,00 zł każda.



4.10 Wskazanie na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe

Instrumenty finansowe Emitenta dotychczas nie były i nie są przedmiotem obrotu na żadnym rynku papierów wartościowych. Emitent również nie wystawił kwitów depozytowych.

4.11 Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych Emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez Emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z Emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych Emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego podmiotem bezpośrednio dominującym w stosunku do Emitenta jest Red Carpet Technologies sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która posiada bezpośrednio 315.331 akcji Spółki stanowiących 67,81% udziału w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do 315.331 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co uprawnia do 67,81% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu.

Podmiotem pośrednio dominującym wobec Emitenta jest KLL sp. z o.o., będąca podmiotem bezpośrednio kontrolującym Red Carpet Technologies sp. z o.o. Ponadto KLL sp. z o.o. posiada bezpośrednio 3.067 akcji Emitenta stanowiących 0,66% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na WZA Spółki. Prezesem Zarządu oraz właścicielem całości udziałów w KLL sp. z o.o. jest Pan Leszek Kułak, w związku z tym Pan Leszek Kułak pośrednio posiada 318.398 akcji Emitenta, stanowiących 68,47% kapitału zakładowego i uprawniających do 318.398 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 68,47% ogólnej liczby głosów w Spółce. Dodatkowo Pan Leszek Kułak posiada bezpośrednio 8.000 akcji Emitenta stanowiących 1,72% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Walnym Zgromadzeniu. Łącznie, bezpośrednio i pośrednio, Pan Leszek Kułak jest w posiadaniu 326.398 akcji Spółki stanowiących 70,19% udziału w kapitale zakładowym i głosach na WZA Red Carpet Media Group S.A. Pan Leszek Kułak pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

Tabela 11 Podstawowe dane o Red Carpet Technologies sp. z o.o.

Firma:	Red Carpet Technologies sp. z o.o.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Żurawia 32/34, 00-515 Warszawa
Przedmiot działalności:	produkcja nagrań wideo i programów telewizyjnych
Udział w kapitale zakładowym tego podmiotu:	67,81%
Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ tego podmiotu:	67,81%

Źródło: Emitent

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego pomiędzy Emitentem, a Red Carpet Technologies sp. z o.o. miały miejsce transakcje o istotnej wartości. W latach 2020-2021 Emitent wystawiał weksle własne, których odbiorcą była Red Carpet Technologies sp. z o.o. W IV kwartale 2020 r. Emitent wystawił weksel opiewający na sumę wekslową w kwocie 418.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2020 r. zobowiązania do świadczenia wynikające z weksla opiewały wraz z odsetkami na łączną kwotę 419.693,83 zł. W związku z niedojściem do skutku emisji akcji serii B w lutym 2021 r. Emitent zwiększył poziom zadłużenia poprzez emisję kolejnych weksli. W 2021 r. Emitent wystawił weksle opiewające na sumę wekslową w łącznej kwocie 2.479.200,00 zł, powiększając tym samym sumę zobowiązań z tytułu wyemitowanych weksli, których odbiorcą był Red Carpet



Technologies sp. z o.o. do kwoty 2.898.893,83 zł. Na dzień 31.12.2021 r. wszystkie weksle wystawione do Red Carpet Technologies sp. z o.o. zostały w całości spłacone (wraz z odsetkami, które wyniosły 95.379,92 zł) środkami pozyskanymi w drodze emisji akcji serii B. Ponadto w 2021 r. Emitent objął weksel o wartości 906.000,00 zł, którego wystawcą jest Red Carpet Technologies sp. z o.o.

Tabela 12 Podstawowe dane o KLL sp. z o.o.

Firma:	KLL sp. z o.o.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Żurawia 32/34, 00-515 Warszawa
Przedmiot działalności:	produkcja nagrań wideo i programów telewizyjnych
Udział w kapitale zakładowym tego podmiotu:	68,47%*
Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ tego podmiotu:	68,47%*

Źródło: Emitent

* wraz z Red Carpet Technologies sp. z o.o., podmiotem zależnym od KLL sp. z o.o., która posiada 67,81% udziału w kapitale zakładowym Emitenta i tyle samo w głosach na WZ.

Zgodnie z informacjami przekazanymi przez Spółkę, pomiędzy poprzednikiem prawnym Emitenta i Emitentem a KLL sp. z o.o. miały miejsce wzajemne transakcje. W 2019 r. transakcje stanowiły 1.002.000,00 zł przychodów netto ze sprzedaży poprzednika prawnego Emitenta, tj. 40,49% wszystkich przychodów oraz 257.242,66 zł kosztów, tj. 10,34% kosztów działalności operacyjnej, które dotyczyły udostępniania przez KLL sp. z o.o. infrastruktury sprzętowej oraz wyposażenia studyjnego. Ponadto w 2019 r. poprzednik prawny Emitenta wystawił weksle własne, których odbiorcą była KLL sp. z o.o. opiewające na sumę wekslową w łącznej kwocie 217.000,00 zł. KLL sp. z o.o. udzieliła w tym okresie poprzednikowi prawnemu Emitenta pożyczek w łącznej kwocie 220.000,00 zł. Weksel oraz pożyczki wraz z odsetkami, które wyniosły 4.842,37 zł zostały spłacone do dnia 31 grudnia 2019 r. W 2020 r. transakcje stanowiły 607.900,00 zł przychodów netto ze sprzedaży Spółki, tj. 15,89% wszystkich przychodów. Ponadto w 2020 r. Emitent wystawił weksle własne do odbiorcy KLL sp. z o.o. opiewające na sumę wekslową w łącznej kwocie 249.600,00 zł. KLL sp. z o.o. udzieliła w tym okresie Emitentowi pożyczek w łącznej kwocie 773.065,96 zł. Weksle oraz pożyczki wraz z odsetkami, które wyniosły 1.693,83 zł zostały spłacone w tym samym roku. W 2021 r. transakcje stanowiły 274.000,00 zł przychodów netto ze sprzedaży Spółki, tj. 4,01% wszystkich przychodów. W tym okresie, w związku z niedojściem do skutku emisji akcji serii B w lutym 2021 r., Emitent wystawił weksle własne do KLL sp. z o.o. opiewające na sumę wekslową w łącznej kwocie 885.350,00 zł. Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Spółka wykupiła wszystkie weksle, których odbiorcą była KLL sp. z o.o., środkami pozyskanymi w drodze emisji akcji serii B, która miała miejsce w grudniu 2021 r.

Przychody netto ze sprzedaży poprzednika prawnego Emitenta oraz Emitenta z transakcji z KLL sp. z o.o. w latach 2019-2021 dotyczyły produkcji materiałów reklamowych.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent jest powiązany osobowo z TPKA-2015-6 sp. z o.o.



Tabela 13 Podstawowe dane o TPKA-2015-6 sp. z o.o.

Firma:	TPKA-2015-6 sp. z o.o.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Żurawia 32/34, 00-515 Warszawa
Przedmiot działalności:	doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
Udział w kapitale zakładowym tego podmiotu:	brak
Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ tego podmiotu:	brak

Źródło: Emitent

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego pomiędzy Emitentem, a TPKA-2015-6 sp. z o.o. miały miejsce transakcje o istotnej wartości. W 2020 r. transakcje stanowiły 103.000,00 zł przychodów netto ze sprzedaży Spółki, tj. 2,69% wszystkich przychodów. W 2021 r. transakcje stanowiły 483.400,00 zł przychodów netto ze sprzedaży Spółki, tj. 7,07%. Ponadto w 2021 r. Emitent wystawił weksle własne, których odbiorcą był TPKA-2015-6 sp. z o.o. opiewające na sumę wekslową w łącznej kwocie 116.000,00 zł. W tym samym roku weksle w całości zostały spłacone wraz z odsetkami, które wyniosły 549,73 zł.

Transakcje pomiędzy Emitentem a TPKA-2015-6 sp. z o.o. w latach 2020-2021 stanowiące przychody ze sprzedaży Emitenta dotyczyły produkcji materiałów promocyjnych.

łącznie w latach 2019-2021 Emitent z tytułu wystawienia weksli oraz otrzymanych pożyczek pozyskał kwotę 5.358.215,96 zł od podmiotów powiązanych. Środki te były na bieżąco przeznaczane na rozwój Emitenta, głównie na rozwój kanału Red Carpet TV tj.:

- tworzenie programów własnych (Spółka produkowała i nadawała oraz w dalszym ciągu nadaje od 11 do 15 własnych formatów telewizyjnych),
- ponoszenie opłat za najem pojemności satelitarnej oraz up-link sygnału na satelitę HOT BIRD II (koszt roczny to ok. 180.000,00 EUR netto),
- zakup filmów fabularnych oraz ich tłumaczenia na język polski oraz nagrywanie polskojęzycznego lektora,
- ponoszenie kosztów leasingowych sprzętu oraz wyposażenia technicznego niezbędnego dla prowadzenia działalności produkcyjnej oraz nadawczej,
- opłaty za dostęp do badań oglądalności Nielsen AGB,
- opłaty techniczne za umieszczenie kanału / kanałów na komercyjnych lokalnych Multipleksach Nziemnej Telewizji Cyfrowej DVB-T L.

Taki sposób finansowania rozwoju Emitenta wynikał z wczesnej fazy rozwoju Spółki i braku możliwości sfinansowania go z kredytów bankowych lub sprzedaży udziałów dla potencjalnych inwestorów. Ponadto wybrany sposób finansowania wynikał z faktu niedojścia do skutku w styczniu 2021 r. emisji akcji serii B Spółki i niepozyskania tą drogą niezbędnych środków finansowych. Sprzedaż akcji serii A przez głównego akcjonariusza Emitenta tj. Red Carpet Technologies sp. z o.o., z jednoczesną deklaracją wobec kupujących inwestorów przeznaczenia uzyskanych w ten sposób środków na finansowanie rozwoju Emitenta, skutkowało obejmowaniem przez ten podmiot kolejnych weksli wystawianych przez Emitenta. Pozyskane tą drogą środki zostały wykorzystane do realizacji strategii rozwoju Emitenta.

W ramach przeprowadzonej w grudniu 2021 r. emisji akcji serii B Spółka pozyskała środki, które pozwoliły na wykup wszystkich weksli oraz spłatę pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie rozwoju Emitenta.



Weksle własne Emitenta księgowane są w wartości na dzień wystawienia, odsetki naliczane są w dniu całkowitej spłaty weksła, natomiast jeżeli termin spłaty przypada na kolejny rok obrotowy, odsetki naliczane są na koniec bieżącego roku obrotowego w wysokości należnej na dzień 31. grudnia danego roku.

W związku z transakcjami z podmiotami powiązаныmi w 2019 r. poprzednik prawny Emitenta uzyskał przychody netto stanowiące 40,49% wszystkich przychodów w tym okresie oraz poniósł koszty stanowiące 10,34% całości kosztów operacyjnych. W 2020 i 2021 r. transakcje z podmiotami powiązаныmi stanowiły odpowiednio 18,59% oraz 11,07% przychodów netto Spółki.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent w zakresie współpracy z podmiotami powiązаныmi:

- a. Świadczy usługi produkcji materiałów video (promocyjno-reklamowych), które są wykorzystywane przez KLL Sp. z o.o. oraz TPKA-2015-6 sp. z o.o do reklamy oferowanych usług. Oba te podmioty świadczą usługi o charakterze informacyjno – rozrywkowym dla innych komercyjnych mediów (usługi ezoteryczne, rozrywkowe, loteryjne). Usługi te są świadczone przez Emitenta na warunkach rynkowych.
- b. Emitent wykorzystuje część infrastruktury studyjnej oraz technicznej, która była i jest leasingowana przez KLL sp. z o.o. Współpraca ta polega na „refakturowaniu” kwot leasingowych bez naliczania dodatkowych marż. Suma transakcji z roku na rok maleje ze względu na kończenie się kolejnych linii leasingowych i przenoszenie wykupionego sprzętu bezpośrednio na własność Emitenta. Ponadto w okresie 2020-2021 z uwagi na przejście Spółki na pracę zdalną kwoty refakturowane uległy znaczącemu zmniejszeniu z uwagi na niewykorzystywanie przez Emitenta znaczącej części infrastruktury. Docelowo w okresie 2022 – 2024 zostaną zakończone wszystkie linie leasingowe z których korzysta Emitent. Z uwagi na model „refakturowania” kwot opłat leasingowych transakcja odbywają się na warunkach rynkowych. Kwoty refakturowań za lata 2018-2019 wynosiły odpowiednio 276.750,00 zł oraz 267.599,00 zł. Za lata 2020-2021 łączna kwota refakturowań wyniosła 155.000,00 zł.
- c. Emitent planuje rozpoczęcie stałej współpracy z podmiotami powiązаныmi oraz niepowiązаныmi w zakresie produkcji i koprodukcji części programów i audycji telewizyjnych. Ten plan jest związany z wymogami Ustawy o radiofonii i telewizji, w szczególności z Art. 15 Ustawy, która wymaga „zakupów” części produkcji od podmiotów trzecich w tym niezależnych. Zakupy będą się odbywały na warunkach rynkowych. Skala tych zakupów nie będzie przekraczała kilku procent kosztów programowych.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent nie tworzy żadnej grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości ani nie posiada żadnych udziałów w jakichkolwiek jednostkach zależnych.

4.11a Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych pomiędzy:

a) Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta

Pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta nie występują powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne, poza powiązaniemi wskazanymi w punkcie b) poniżej.

b) Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Pani Laura Nowakowska, Prezes Zarządu Spółki, jest:

- a) akcjonariuszem Emitenta i posiada 4.080 akcji, stanowiących 0,88% udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz uprawniających do 4.080 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 0,88% udziału



- w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu,
- b) córką Pana Leszka Kułaka (Członka Rady Nadzorczej),
- c) bratanicą Pana Wiesława Kułaka (Członka Rady Nadzorczej),
- d) pasierbicą Pani Renaty Nowickiej-Kułak (Członka Rady Nadzorczej).

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Pan Tomasz Supeł, Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, jest:

- a) akcjonariuszem Emitenta i posiada 1.000 akcji, stanowiących 0,22% udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz uprawniających do 1.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 0,22% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu,

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Pan Leszek Kułak, Członek Rady Nadzorczej Spółki, jest:

- a) akcjonariuszem Emitenta i posiada łącznie (bezpośrednio i pośrednio przez KLL sp. z o.o., która jest podmiotem dominującym względem Red Carpet Technologies sp. z o.o. oraz podmiotem zależnym od Pana Leszka Kułaka) 326.398 akcji, stanowiących 70,19% udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz uprawniających do 326.398 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 70,19% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu,
- a) jedynym wspólnikiem KLL sp. z o.o. (podmiot pośrednio dominujący względem Emitenta) i posiada łącznie 12.368 udziałów, co stanowi 100,00% udziału w kapitale zakładowym KLL sp. z o.o. oraz 100,00% udziału w liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników,
- b) Prezesem Zarządu w KLL sp. z o.o. (podmiot pośrednio dominujący względem Emitenta),
- c) Prezesem Zarządu w TPKA-2015-6 sp. z o.o.,
- d) wspólnikiem TPKA-2015-6 sp. z o.o.,
- e) ojcem Pani Laury Nowakowskiej (Prezesa Zarządu),
- f) bratem Pana Wiesława Kułaka (Członka Rady Nadzorczej),
- g) mężem Pani Renaty Nowickiej-Kułak (Członka Rady Nadzorczej).

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Pani Renata Nowicka-Kułak, Członek Rady Nadzorczej Spółki, jest:

- a) akcjonariuszem Emitenta i posiada łącznie (bezpośrednio i pośrednio przez SMS4YOU sp. z o.o., która jest podmiotem zależnym od Pani Renaty Nowickiej-Kułak) 23.550 akcji, stanowiących 5,06% udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz uprawniających do 23.550 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 5,06% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu,
- b) Prezesem Zarządu Red Carpet Technologies sp. z o.o. (podmiot dominujący względem Emitenta),
- c) żoną Pana Leszka Kułaka (Członka Rady Nadzorczej),
- d) bratową Pana Wiesława Kułaka (Członka Rady Nadzorczej),
- e) macochą Pani Laury Nowakowskiej (Prezesa Zarządu).

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Pan Wiesław Kułak, Członek Rady Nadzorczej Spółki, jest:

- a) bratem Pana Leszka Kułaka (Członka Rady Nadzorczej),
- b) szwagrem Pani Renaty Nowickiej-Kułak (Członka Rady Nadzorczej),
- c) stryjem Pani Laury Nowakowskiej (Prezesa Zarządu).



c) Emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta oraz znaczącymi akcjonariuszami Emitenta a Autoryzowanym Doradcą (lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających i nadzorczych)

Autoryzowany Doradca Emitenta nie jest podmiotem zależnym ani dominującym wobec Emitenta, w rozumieniu przepisów ustawy o ofercie publicznej.

W dniu 19 lipca 2021 r. pomiędzy Emitentem a Autoryzowanym Doradcą zawarta została umowa o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy.

Poza powiązaniem wymienionymi w pkt 4.11a ppkt b) oraz c) niniejszego Dokumentu Informacyjnego nie występują żadne inne powiązania majątkowe, organizacyjne lub personalne pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów Spółki lub jej głównymi akcjonariuszami a Autoryzowanym Doradcą (lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających i nadzorczych).

4.12 Podstawowe informacje o produktach, towarach lub usługach, wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla Emitenta, w podziale na segmenty działalności

4.12.1 Podstawowe informacje o produktach i usługach

4.12.1.1 Model biznesu

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego podstawowym przedmiotem działalności Emitenta jest produkcja oraz rozpowszechnianie w sieciach telekomunikacyjnych (TVK, DVB-S, DVB-T, IPTV) programów telewizyjnych o tematyce filmowo-serialowo-popkulturowej oferowanych do dystrybucji w Polsce bezpłatnie i utrzymujących się z wpływów reklamowych oraz w USA i Kanadzie w modelu streamingowym IPTV, w różnych modelach produktowych, dla subskrybentów zagranicznych platform, z tytułu czego Spółka otrzymuje opłaty dystrybucyjne. Ponadto w dniu 31 maja 2022 r. Emitent uruchomił własną platformę VOD o nazwie „RED GO”, dostępną pod adresem internetowym: www.redgo.film.pl. W swojej ofercie Emitent posiada dwa koncesjonowane (koncesja „KRRiT”) kanały telewizji linearnej o nazwach „Red Carpet TV” oraz „Red TOP TV”. Kanały Emitenta oferowane są aktualnie na rynek północno-amerykański w modelu „niezmienionym treściowo” w języku polskim, ponieważ kierowane są do polskojęzycznych odbiorców nie wymagających tłumaczenia. Grupa polskojęzycznych odbiorców w USA i Kanadzie to populacja ok 14 mln osób. Emitent nie przewiduje kierowania oferty do grup anglojęzycznych i innych grup etnicznych. W ostatnim okresie w związku z rozwojem technologii transmisji sygnału telewizyjnego poprzez sieci Internetowe IP stworzyły się duże możliwości zwiększenia oferty telewizyjnej kierowanej do widowni polskojęzycznej w USA i Kanadzie. Z uwagi na ograniczenia licencyjne dotyczące europejskich produkcji Emitent przygotowuje wersję „BETA” kanałów, które nie będą emitowały treści o ograniczeniach licencyjnych na rynku amerykańskim, układ ramowy programów będzie dostosowany do amerykańskiej strefy czasowej oraz reklamy dostosowane będą do amerykańskiego reklamodawcy i reklamobiorcy. Dostęp do treści ograniczonych licencyjnie dla broadcastu telewizyjnego oferowany będzie z poziomu platformy OTT/VOD/PPV RED GO. Kanały Red Carpet TV i Red TOP TV są jednymi z trzech kanałów polskojęzycznych zawierających treści filmowo-serialowe obok „KINO POLSKA” i „POLSAT1”.

Model biznesowy Spółki opiera się więc na kilku zasadniczych filarach:

- telewizyjne kanały linearne oferowane do dystrybucji w Polsce bezpłatnie i utrzymujące się z wpływów reklamowych,



- kanały telewizyjne oferowane w modelu streamingowym IPTV w różnych modelach produktowych dostępne i oferowane subskrybentom platformy DISH oraz platformy SLING TV (należącej do DSIH Network),
- platforma streamingowa VOD, oferująca modele komercyjne S-VOD oraz T-VOD zawierająca oprócz klasyki filmowej i serialowej propozycje kina dla koneserów oraz ofertę Premierową Premium,
- rozszerzanie platformy VOD o oferty linearnych kanałów telewizyjnych w modelu OTT,
- oferowanie platformy VOD na kolejne rynki zagraniczne,
- produkcja materiałów video oraz programów telewizyjnych.

Powyższe filary modelu biznesowego opierają się na kompilacji stanu oraz oczekiwań odbiorców w zakresie tradycyjnej telewizji linearnej, zapotrzebowania na określoną tematykę, atrakcyjności tej tematyki, a także oczekiwań odbiorców w obszarze sposobów konsumpcji treści telewizyjno-serialowych. Model biznesowy Emitenta ugruntowany został poprzez szczegółową analizę rynku telewizyjnego w zakresie telewizji tradycyjnej (linearnej), która wskazała na powielanie się globalnych trendów światowych na rynek europejski, a w szczególności polski.

Red Carpet Media Group S.A. powstała w wyniku przekształcenia w 2020 r. jako autorski projekt medialny budowany na miarę współczesnych wyzwań zapotrzebowania społecznego w zakresie aktywnego dostępu odbiorcy do treści multimedialnych. Wskazać jednak należy, iż działalność jej poprzedników prawnych była prowadzona już od 2010 r. Model przedsięwzięcia ukształtował się jako odpowiedź na ogólnoswiatowe trendy dotyczące tworzenia oraz oferowania i konsumpcji treści video-telewizyjnych, gdzie obok tradycyjnej telewizji linearnej pojawia się platforma streamingowa VOD, która w swojej zaawansowanej formie zaczyna być nie tyle uzupełnieniem oferty nadawcy telewizyjnego, a staje się świadomym producentem oferowanych przez siebie treści. Preferencje młodego odbiorcy w zakresie sposobu konsumpcji treści powodują istotne zmiany rynkowe idące w kierunku odchodzenia użytkowników od telewizji płatnej w kierunku platform streamingowych i kanałów tv oferowanych bezpłatnie.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego model biznesowy Emitenta stanowi połączenie tradycyjnej funkcjonalnie telewizji, platformy dystrybucji kontentu telewizyjnego (VOD) oraz powiązanych mediów społecznościowych. W najbliższym czasie całość uzupełniona zostanie o komercyjną aplikację OTT, umożliwiającą oglądanie telewizji na dowolnym urządzeniu i w dowolnym miejscu za pośrednictwem Internetu.

Tradycyjna telewizja jest dystrybuowana w klasycznych kanałach dostępu dla normalnego widza takich jak:

- sieci telewizji kablowych (TVK),
- telewizyjne platformy satelitarne (DVB – S),
- naziemne cyfrowe platformy telewizyjne (DVB-T),
- telewizyjne platformy internetowe (Telewizja OTT).

Wykorzystując dostępność funkcjonalności mediów społecznościowych (YouTube, Facebook, Instagram) zostały zbudowane wspierające narzędzia promocyjne kanałów oraz zapewniające budowanie odpowiedniego profilu widza.

4.12.1.2 Produkty oferowane przez Spółkę

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

1. czas reklamowy – oferowany na rynku przez wyspecjalizowanego brokera TVN Media na podstawie wyłącznej umowy,
2. materiały video własnej produkcji,
3. sponsoring oraz lokowanie produktu,



4. czas emisyjny telesprzedaży,
5. dostęp do platformy VOD RED GO w płatnych modelach sprzedaży T-VOD i S-VOD oraz bezpłatnym A-VOD pod warunkiem oglądania emitowanych w trakcie reklam telewizyjnych.

Podstawowym produktem każdej bezpłatnej stacji telewizyjnej jest oglądalność, czyli wielkość i struktura demograficzna widowni w każdym momencie emisji programu. Ta wielkość jest mierzona przez audytowany system pomiaru widowni i na tej podstawie wyliczana jest wartość czasu reklamowego dysponowanego przez telewizję w ramach obowiązujących limitów określonych w Ustawie o radiofonii i telewizji oraz koncesji wydanej przez KRRiT. W podobny sposób jest obliczana wartość wskazań sponsorskich, które mogą być emitowane w ramach emisji telewizyjnej.

Materiały video produkcji własnej oferowane są komercyjnie innym mediom niekonkurencyjnym na podstawie indywidualnych umów. Produkowane przez Spółkę materiały na zlecenie podmiotów powiązanych KLL sp. z o.o. oraz TPKA-2015-6 sp. z o.o. dotyczą materiałów video o charakterze komercyjnym (konkursy, loterie, ezoteryka), które są emitowane na innych platformach medialnych z wyłączeniem kanałów telewizyjnych Emitenta (tematyka). Produkcja odbywa się na warunkach rynkowych. W 2021 r. Emitent rozpoczął współpracę z dwoma niepowiązanymi podmiotami na zasadzie umów barterowych, w ramach których w zamian za promocję kanałów Red Carpet TV i Red TOP TV (od kwietnia 2022 r. również platformy VOD „RED GO”) Spółka produkuje materiały video (o tematyce dotyczącej show biznesu). Pozostałe materiały (programy i audycje) realizowane przez Emitenta są wykorzystywane tylko i wyłącznie przez Emitenta do nadawania na antenach obu kanałów oraz w najbliższej przyszłości do wykorzystania na Platformie streamingowej „RED GO”. Inne materiały video nie są produkowane.

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

Wszystkie produkty Emitent realizuje bezpośrednio w oparciu o umowy indywidualne, za wyjątkiem oferty czasu reklamowego, który świadczy poprzez wyłącznego brokera - TVN Media sp. z o.o.

Platforma RED GO oferuje dostęp dla subskrybentów indywidualnych płacących stały miesięczny abonament (S-VOD) oraz dostęp czasowy do wybranej pozycji filmowej lub serialu (T-VOD). Podstawowa subskrypcja w modelu S-VOD to koszt 14,99 zł miesięcznie. Subskrypcja VIP pozwalająca na dostęp do całej biblioteki oraz oferty premierowej kosztuje 34,99 zł miesięcznie. W modelu T-VOD cena dostępu do ofert premierowych wynosi 24,99 zł za ofertę serialową i 14,99 zł za ofertę filmową. Kolekcje składające się z kilku filmów, dla osób które nie zdecydują się na stałą subskrypcję dostępne są w cenie od 8,99 zł.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego struktura sprzedaży Emitenta obejmuje:

1. sprzedaż czasu reklamowego,
2. opłaty dystrybucyjne od zagranicznych sieci operatorów kablowych,
3. produkcja materiałów video,
4. wpływy sponsoringowe,
5. sprzedaż miesięcznych subskrypcji (S-VOD) oraz ofert premierowych w modelu T-VOD na platformie RED GO.

W zakresie telewizji linearnej Emitent posiada w swojej ofercie dwa kanały: „Red Carpet TV” oraz „Red Top TV”, których opis przedstawiono poniżej.



Red Carpet TV

Kanał telewizyjny „Red Carpet TV” został zbudowany na bazie zasobów technologiczno – organizacyjnych kanału „E TV”, który należał do poprzednika prawnego Emitenta i w obecnej formie nadawany jest od 2018 r. Tematyka kanału to kultura, sztuka, show - biznes, media, life - style. W lutym 2019 r., po zawarciu umowy brokerskiej z TVN Media sp. z o.o., kanał rozpoczął sprzedaż czasu reklamowego. We wrześniu 2019 r. kanał rozpoczął regularne transmisje na żywo z najważniejszych gal premierowych

polskich filmów fabularnych. Kanał posiada własny zespół dziennikarski i produkuje łącznie 15 własnych unikalnych formatów telewizyjnych. Kanał jest dystrybuowany poprzez sieci telewizji kablowej oraz satelitarne platformy cyfrowe. Aktualnie kanał posiada ok 58-60% zasięgu technicznego / (ok 7,5 mln gospodarstw domowych w Polsce). Jest także dostępny i oferowany subskrybentom platformy DISH oraz platformy Sling TV (należącej do DISH Network) na terytorium USA i Kanady.. W listopadzie 2021 r. kanał został dołączony do rozszerzonej platformy pomiarowej „ogłębności TV” prowadzonej przez AGB Nielsen Media Research sp. z o.o., a rozszerzenie dotyczy pomiaru oglębności telewizji poza miejscem zamieszkania (ogłębność OOH). Platforma AGB Nielsen z początkiem stycznia 2022 r. została rozszerzona o kolejne „dekodery pomiarowe” co przełoży się na bardziej dokładny pomiar oglębności i wzorem innych rynków zwiększy przychody reklamowe przede wszystkim mniejszych nadawców.

*Red TOP TV*

Kanał telewizyjny „Red TOP TV” to kanał filmowo-serialowy, prezentujący klasykę kina i kultowe produkcje telewizyjne, w wydaniu amerykańskim, azjatyckim, środkowo-amerykańskim i europejskim. Są to także remasterowane wersje seriali, z nowymi bardziej współczesnymi tłumaczeniami. Kanał rozpoczął nadawanie w maju 2021 r. Do września 2021 zasięg techniczny kanału to prawie 100 operatorów telewizji kablowej w Polsce. Kanał jest nadawany w rozdzielczości HD oraz 4K. W listopadzie 2021 r. kanał został dołączony do rozszerzonej platformy pomiarowej „ogłębności TV” prowadzonej przez AGB Nielsen Media Research sp. z o.o., a rozszerzenie dotyczy pomiaru oglębności telewizji poza miejscem zamieszkania (ogłębność OOH). W dniu 1 grudnia 2021

roku „Red TOP TV” rozpoczął działalność komercyjną, polegającą na wprowadzeniu sprzedaży czasu reklamowego. Sprzedaż ta realizowana jest poprzez wyspecjalizowanego brokera TVN Media sp. z o.o.



Emitent jako nadawca koncesjonowanych przez KRRiT kanałów telewizyjnych jest zgodnie z wymogami koncesji wydanych dla kanałów kategorii „uniwersalnej” oraz art. 15 Ustawy o Radiofonii i Telewizji zobowiązany do



produkcji i emitowania „mixu” programów własnych oraz produkcji zakupionych od dostawców zewnętrznych z rynku światowego z określeniem wielkości zakupów z rynku europejskiego. Te wymogi szczegółowo regulują rodzaje produkcji realizowanej przez Emitenta (nadawcę).

1. Programy własne Spółki produkowane w całości przez Emitenta - umowy o wykonanie dzieła zawierane przez Emitenta z dziennikarzami, redaktorami, operatorami kamer, montażystami, realizatorami dźwięku, pracownikami make-up, lektorami nagrywającymi tzw. offy.
2. Sprzęt techniczny oraz przestrzeń studyjna do wykonania prac przy produkcji programów są własnością Emitenta lub są udostępniane przez podmiot powiązany KLL sp. z o.o. na zasadzie refakturowania kosztów leasingu lub refakturowania faktur najmu powierzchni. Refakturowanie odbywa się z zachowaniem cen leasingu bez stosowania narzutów. Ponadto refakturowanie odbywa się tylko za okresy, kiedy ma miejsce faktyczne wykorzystanie sprzętu oraz powierzchni studyjnej. Proces ten będzie miał miejsce do czasu trwania umów leasingowych to jest do roku 2024 r. Wartość zobowiązań leasingowych będzie wynosiła od 35 tys. zł miesięcznie obecnie do kilku tysięcy w ostatnim okresie 2024 r. Kwoty refakturowań za lata 2018-2019 wynosiły odpowiednio 276.750,00 zł oraz 267.599,00 zł. Za lata 2020-2021 łączna kwota refakturowań wyniosła 155.000,00 zł.
3. Programy licencyjne (filmy i seriale) – licencje kupowane od podmiotów zewnętrznych (amerykańskie, europejskie i azjatyckie) firmy dystrybucyjne niepowiązane z Emitentem.
4. Tłumaczenie list dialogowych do ww. filmów i seriali oraz innych licencyjnych audycji jest wykonywane przez zewnętrznych, niepowiązanych z Emitentem tłumaczy, na zlecenie Emitenta i odbywa się po cenach rynkowych.
5. Nagrywanie polskiego lektora czytającego polską listę dialogową odbywa się na zasadzie zlecenia takiego nagrania wybranemu lektorowi w jego własnym studiu lub studiu należącym do Emitenta przez pracownika zatrudnionego przez Emitenta. Emitent korzysta z rynkowej oferty lektorów i nie występują tu osoby powiązane z Emitentem.
6. Ostateczne zgranie kopii emisyjnej filmu i serialu odbywa się zawsze z wykorzystaniem infrastruktury technicznej Emitenta przez pracownika zatrudnionego przez Emitenta.

W ramach powyższych produkcji Emitent nie współpracuje z podmiotami lub osobami powiązanymi.

RED GO



Platforma VOD Emitenta „RED GO” została uruchomiona 31 maja 2022 r. Platforma oferuje szeroką ofertę różnych gatunków filmowych dobranych zarówno dla koneserów kina poszukujących rzadkich pozycji filmowych z całego świata, jak również fanów popularnego kina akcji, dramatu, romansu i kryminału. Na platformie pozycje „Classic”, których lata produkcji zawierają się w przedziale ostatnich 100 lat, przeplatane będą ofertami premier filmowo-serialowych współczesnych produkcji. Do końca 2022 r. na Platformie zaoferowane zostaną premierowo m.in. seriale: „Lata 90-te”, „Labirynt”, „The First Lady”, „Dukla”, oraz „Moda na Sukces” – najnowszy nie pokazywany w Polsce sezon. Na dzień sporządzenia

Dokumentu Informacyjnego dostępnych na Platformie i przygotowanych do aktywacji jest 650 pozycji filmowo-serialowych. W okresie kolejnych 12 miesięcy planowane jest włączenie do oferty VOD kolejnych 1.000 pozycji. Przyjęta strategii zakłada stałe uzupełnianie oferty „Classic”, zapewniając utrzymanie subskrybentów oferty S-VOD, łączone z ofertami premierowymi oferowanymi w modelu T-VOD oraz VIP S-VOD. Platforma RED GO dostępna jest pod adresem www.redgo.film.pl. Wskazana strona internetowa jest responsywna dzięki czemu możliwe jest optymalne wyświetlanie filmów na urządzeniach takich jak komputer, tablet czy smartfon. Docelowo zaoferowane zostanie dedykowane rozwiązanie zarówno na urządzenia mobilne jak też na odbiorniki telewizyjne. Platforma RED GO zadebiutuje niebawem na rynku amerykańskim, jako uzupełnienie oferty programowej kanału Red Carpet TV.



Projekt uruchomienia własnej platformy VOD Emitenta „RED GO” polegał na:

- a. zbudowaniu platformy teleinformatycznej VOD (oprogramowanie + sprzęt) o założonych funkcjonalnościach, umożliwiającej „oglądanie” treści video – całkowity nakład: 350 tys. zł,
- b. zakupie dodatkowych treści oraz uzyskanie licencji na atrakcyjny контент video – całkowity nakład: 1.750 tys. zł,
- c. promocji oferty w przestrzeni publicznej, również poza odbiorcami Red Carpet TV – całkowity nakład: 400 tys. zł, rozpoczęcie procesu wraz ze startem komercyjnym platformy,
- d. pozyskaniu komercyjnych subskrybentów oferty video,
- e. pozyskaniu ofert reklamowych od domów mediowych.

Platforma VOD „RED GO” opiera się na trzech głównych segmentach programowo-tematycznych:

1. Premiery i контент filmowo-serialowy;
2. Kонтent filmowy – „Classic”;
3. Filmy dokumentalne z obszaru show biznesu z kraju i ze świata;
4. „LIVE” – transmisje z wydarzeń sportowych i kulturalnych (koncerty, spektakle) oferowane w modelu PPV.

Źródłem przychodów generowanych przez platformę są comiesięczne opłaty subskrypcyjne oraz jednorazowe opłaty wnoszone przez użytkowników zainteresowanych dostępem na zasadzie pojedynczej transakcji.

Spółka oferuje dostęp do platformy RED GO w następujących modelach sprzedaży:

1. T-VOD - model transakcyjny oparty na oferowaniu kontentu klasy premium (premiery filmowe i serialowe) w dostępie czasowym (detaliczny dostęp do wybranej pozycji filmowej lub serialu telewizyjnego w zadanym przedziale czasu). W ramach zawieranych umów z dystrybutorami i producentami kontentu, oferta będzie budowana indywidualnie dla każdej z oferowanych pozycji programowych. Większość ofert treści premium pozyskiwana będzie od dostawców treści w modelu revenue sharing (zapewniając dostawcom treści procentowy udział w przychodach z dystrybucji odbiorcom końcowym). Docelowo Emitent zakłada rocznie do 100 pozycji premierowych oferowanych w tym modelu sprzedaży.
2. S-VOD – platforma dostępna dla subskrybentów indywidualnych płacących stały miesięczny abonament. Oferta przewiduje dostęp do całej biblioteki poza pozycjami premium lub do wybranych katalogów (ofert wybranych producentów lub ofert tematycznych).
3. A-VOD – platforma dostępna bezpłatnie gdzie użytkownik indywidualny korzysta z ograniczonej oferty programowej pod warunkiem oglądania emitowanych w trakcie reklam telewizyjnych (wykorzystanie niekomercyjne).

4.12.1.3 Uwarunkowania prawne prowadzonej działalności Emitenta

Prowadzenie działalności właściwej Emitentowi, polegającej na rozpowszechnianiu programów telewizyjnych podlega w Polsce ściśle określonym regulacjom ustanowionym w powszechnie obowiązujących przepisach prawa. Organem konstytucyjnym stojącym na straży wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji jest Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji „KRRiT”.

W ramach środowiska prawnego prowadzonej działalności Emitenta najistotniejszym aktem prawnym regulującym jego działalność jest Ustawa o Radiofonii i Telewizji z dnia 29 grudnia 1992 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 805 z późn. zm.).



4.12.1.4 Struktura przychodów ze sprzedaży

Struktura rodzajowa

Poniżej przedstawiona została struktura rodzajowa Emitenta przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w latach 2019-2021 oraz w I kwartale 2022 r.

Tabela 14 Struktura rodzajowa przychodów netto ze sprzedaży Emitenta w latach 2019-2021 oraz I kw. 2022 r. (w zł)

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	I kw. 2022*
Przychody ze sprzedaży czasu reklamowego, sponsoringu oraz lokowania produktu	359 867,31	678 867,43	939 306,31	713 707,16
Przychody z opłat dystrybucyjnych od sieci operatorów kablowych	1 112 726,10	2 434 764,93	5 020 496,93	519 018,60
Przychody z produkcji i sprzedaży materiałów wideo, w tym:	1 002 000,00	710 900,00	879 400,00	454 000,00
dla KLL sp. z o.o.	1 002 000,00	607 900,00	274 000,00	73 000,00
dla TPKA-2015-6 sp. z o.o.	0,00	103 000,00	483 400,00	213 000,00
pozostałe	0,00	0,00	122 000,00	168 000,00
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 474 593,41	3 824 532,36	6 839 203,24	1 686 725,76

Źródło: Emitent

W latach 2019-2020 przychody ze sprzedaży czasu reklamowego Emitenta w całości pochodziły ze sprzedaży prowadzonej na kanale Red Carpet TV. W dniu 1 grudnia 2021 r. drugi kanał Spółki o nazwie Red TOP TV rozpoczął działalność komercyjną polegającą na wprowadzeniu do sprzedaży czasu reklamowego. Sprzedaż prowadzona na kanałach Emitenta realizowana jest poprzez wyspecjalizowanego brokera TVN Media sp. z o.o. na podstawie wyłącznej umowy. W tym okresie kanały Red Carpet TV oraz od 1 lipca 2020 r. Red TOP TV poza Polską dostępne były również w USA i Kanadzie dla subskrybentów platformy DISH oraz platformy streamingowej Sling TV (należącej do DISH Network).. Ponadto we wskazanym okresie Emitent świadczył usługi produkcji materiałów promocyjnych głównie dla KLL sp. z o.o. oraz TPKA-2015-6 sp. z o.o.

W 2019 r. przychody netto Emitenta ze sprzedaży produktów i usług wyniosły łącznie 2.474.593,41 zł, w czym największy udział miał segment opłat dystrybucyjnych. Przychody Emitenta z tej kategorii wyniosły 1.112.726,10 zł, stanowiąc 44,97% całości przychodów operacyjnych. Drugim segmentem pod względem osiągniętych przychodów w tym okresie była produkcja i sprzedaż materiałów wideo, z której Emitent osiągnął przychody w wysokości 1.002.000,00 zł. Z tytułu sprzedaży czasu reklamowego Spółka osiągnęła przychody w wysokości 359.867,31 zł. Przychody od podmiotów powiązanych w analizowanym okresie wyniosły 1.002.000,00 zł co stanowi 40,49% wszystkich przychodów netto.

W 2020 r. Emitent uzyskał przychody netto ze sprzedaży produktów i usług na poziomie 3.824.532,36 zł, co stanowi wzrost o 54,55% r/r. W omawianym okresie dominujący udział w przychodach ze sprzedaży stanowiły przychody z tytułu opłat dystrybucyjnych od sieci operatorów kablowych, które zanotowały wzrost o 118,81% r/r. Przychody z produkcji i sprzedaży materiałów wideo w tym okresie wyniosły 710.900,00 zł co oznacza spadek o 29,05% r/r. Przychody ze sprzedaży czasu reklamowego wzrosły o 88,64% r/r i wyniosły 678.867,43 zł. Przychody od podmiotów powiązanych w analizowanym okresie wyniosły 710.900,00 zł co stanowi 18,59% wszystkich przychodów netto Spółki.



W 2021 r. Red Carpet Media Group S.A. wygenerowała przychody netto ze sprzedaży w kwocie 6.839.203,24 zł (wzrost o 78,82% r/r), w czym największy udział miały przychody z tytułu opłat dystrybucyjnych w wysokości 5.020.496,93 zł notując wzrost o 106,20% r/r. Przychody ze sprzedaży czasu reklamowego we wskazanym okresie wyniosły 939.306,31 zł (wzrost o 38,36% r/r). Przychody z produkcji i sprzedaży materiałów wideo w tym okresie wyniosły 879.400,00 zł, co oznacza wzrost o 23,70% r/r. Przychody od podmiotów powiązanych w analizowanym okresie wyniosły 757.400,00 zł co stanowiło 11,07% wszystkich przychodów netto Spółki.

W pierwszych trzech miesiącach 2022 r. Emitent osiągnął 1.686.725,76 zł przychodów netto ze sprzedaży produktów i usług. Największy udział przypadł przychodom ze sprzedaży czasu reklamowego i sponsoringu oraz z lokowania produktu, które wyniosły 713.707,16 zł, osiągając udział na poziomie 42,31% w całości przychodów. Drugim segmentem pod względem osiągniętych przychodów w tym okresie był segment opłat dystrybucyjnych. Przychody Emitenta z tej kategorii wyniosły 519.018,60 zł, stanowiąc 30,77% całości przychodów operacyjnych. Kolejnym segmentem pod względem osiągniętych przychodów w I kwartale 2022 r. była produkcja i sprzedaż materiałów wideo, z której Emitent osiągnął przychody w wysokości 454.000,00 zł, z czego 286.000,00 (63,0%) dotyczyło produkcji dla podmiotów powiązanych.

Struktura geograficzna

Red Carpet Media Group S.A. w okresie dotychczasowej działalności prowadziła sprzedaż w kraju i zagranicą, w związku z czym poniżej przedstawiona została struktura geograficzna przychodów ze sprzedaży produktów i usług Spółki za lata 2019-2021 oraz za I kwartał 2022 r.

Tabela 15 Struktura geograficzna przychodów netto ze sprzedaży Emitenta w latach 2019-2021 oraz w I kw. 2022 r. (w %)

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	I kw. 2022*
Przychody ze sprzedaży w kraju	55,03%	36,34%	26,59%	69,23%
Przychody ze sprzedaży zagranicą	44,97%	63,66%	73,41%	30,77%

Źródło: Emitent

W 2019 r. przychody w kraju odpowiadały za 55,03% przychodów netto ze sprzedaży Spółki. 44,97% przychodów netto ze sprzedaży wygenerowana była zagranicą. W 2020 r. zwiększył się udział sprzedaży zagranicznej i wyniósł 63,66%. W 2021 r. sprzedaż zagraniczna również była większa i odpowiadała za 73,41% przychodów ze sprzedaży netto Emitenta. W I kwartale 2022 r., ze względu na znaczący wzrost przychodów reklamowych spowodowany m.in. startem sprzedaży czasu reklamowego na kanale Red TOP TV w grudniu 2021 r., sprzedaż krajowa była większa niż sprzedaż zagraniczna i odpowiadała za 69,23% przychodów netto Spółki.

Przychody netto ze sprzedaży zagranicznej Spółki w latach 2019-2021 oraz w I kwartale 2022 r. dotyczyły opłat dystrybucyjnych za emisję kanałów Emitenta w USA oraz Kanadzie. Płatnikiem wskazanych opłat był Radar Sat Inc. Przychody netto ze sprzedaży krajowej w omawianym okresie pochodziły ze sprzedaży czasu reklamowego prowadzonej na kanałach Emitenta oraz z produkcji materiałów wideo dla innych podmiotów.

4.12.1.5 Zatrudnienie

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego w skład głównego zespołu Emitenta wchodzi łącznie 27 osób współpracujących na umowach o dzieło.



4.12.1.6 *Udział w rynku telewizyjnym i analiza konkurencji Emitenta*

Rynek telewizyjny charakteryzuje się występowaniem dość znacznej konkurencji. Emitent jednak prowadzi działalność na rynku telewizji filmowo - life - stylowych, co zasadniczo ogranicza obszar konkurencji do kilkunastu kanałów polskojęzycznych, a konkurencja jest jeszcze dodatkowo zredukowana z uwagi na zawartość lokalnych treści. Zawężając rynek do life - stylowych kanałów telewizyjnych oferujących lokalne treści, wzbogacone o ofertę filmową Classic, oraz „bezpłatnych” kanałów filmowych obszar konkurencji wydaje się zminimalizowany do przewidywalnych warunków. W zakresie usług VOD obszar konkurencji jest zdecydowanie większy, a rynek znacznie trudniejszy. W tym jednak zakresie oczekiwania Emitenta są zdefiniowane do konkurowania w konkretnym obszarze tego rynku. Posiadając kanały telewizyjne o tematyce zbieżnej z planowaną ofertą usługi VOD, Emitent dysponuje naturalnym atutem pozwalającym dodatkowo promować usługę VOD poprzez swój kanał. Poza tym oferta krajowych serwisów VOD jest zawężona do zaledwie kilku, spełniających wymogi serwisów ogólnotematycznych, zawierających propozycje hitów kina.

Emitent wskazuje, iż konkurentem Spółki biorąc pod uwagę specyfikę przyjętego modelu biznesowego jest Kino Polska TV S.A. Grupa Kapitałowa Kino Polska TV S.A. posiada średnioroczny udział w oglądalności widowni komercyjnej na poziomie 2,6-3% (SHR, live) dla kanałów Kino Polska, Kino Polska Muzyka, Kino TV, ZOOM TV, Stopklatka.¹ Red Carpet Media Group S.A. w swojej strategii rozwoju zakłada osiągnięcie łącznego udziału w rynku dla kanałów Red Carpet i Red TOP TV na poziomie 0,3% SHR grupach komercyjnych do 2024 r.

Kino Polska TV S.A.

Początki Grupy Kapitałowej Kino Polska TV S.A. sięgają czerwca 2003 r., kiedy to powstała spółka Kino Polska TV Sp. z o.o., która pół roku później rozpoczęła nadawanie Telewizji Kino Polska – pierwszego na świecie kanału poświęconego w całości polskiej kinematografii. W 2010 r. Kino Polska TV Sp. z o.o. została przekształcona w spółkę akcyjną – Kino Polska TV S.A., a 12 kwietnia 2011 r. zadebiutowała na warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych. Najważniejszymi gałęziami działalności Grupy są: emisja i produkcja kanałów telewizyjnych (Kino Polska, Kino Polska Muzyka, Kino TV, FilmBox Premium HD, kanały tematyczne oraz naziemne – Zoom TV i Stopklatka), sprzedaż czasu reklamowego (w Polsce i w Czechach), a także obrót prawami licencyjnymi. Kanały produkowane, emitowane i dystrybuowane przez Grupę Kapitałową znajdują się w ofercie wszystkich liczących się polskich operatorów, są również dostępne w ponad 40 krajach na całym świecie.

Zgodnie z opinią Zarządu Spółki, do pozostałych konkurentów zaliczyć można następujące podmioty:

CDA S.A.

Spółka jest operatorem największego, niezależnego serwisu VOD w Polsce, działającego pod marką CDA Premium. Serwis oferuje dostęp do wysokiej jakości pełnometrażowych filmów i seriali w płatnym modelu subskrypcyjnym (subscription VOD, sVOD). Spółka udostępnia użytkownikom materiały również w bezpłatnym modelu A-VOD (advertisement VOD) w ramach CDA Premium Free. Równoległe portal CDA.pl działa również jako odrębna hostingowa platforma społecznościowa, w ramach której nieweryfikowani przez Spółkę użytkownicy mogą samodzielnie dodawać różnego rodzaju materiały. Model biznesowy portalu CDA.pl zakłada monetyzację poprzez sprzedaż subskrypcji CDA Premium (S-VOD) oraz emisję różnego rodzaju reklam w ramach CDA Premium Free (aVOD). W 2019 roku CDA S.A. zadebiutowała na rynku Newconnect.

Cineman sp. z o.o.

Spółka posiada serwis VOD, udostępniający kinowe hity filmowe niedługo po ich premierze kinowej. Platforma Cineman jest dostępna poprzez stronę internetową, aplikację dla telewizorów Samsung Smart TV, aplikacje mobilne dla urządzeń z systemami Android i iOS oraz dowolne ekrany współpracujące z Chromecast. W serwisie

¹ Kino Polska TV S.A., Wyniki finansowe za 3Q 2021, Warszawa, 25 listopada 2021 r.



dostępne jest obecnie ponad 1300 filmów "na żądanie". Baza filmów każdego tygodnia jest wzbogacana o kolejne premiery. W ofercie znajdują się światowe hity i nagradzane produkcje. W serwisie obejrzeć można cały katalog Gutek Film z najlepszymi filmami kinematografii europejskiej oraz najciekawsze filmy z Festiwalu Nowe Horyzonty. Platforma umożliwi klientom zakup pojedynczych filmów lub zakup pakietu Filmklub+, który daje dostęp do ponad 1300 filmów.

4.12.1.7 Przewagi konkurencyjne

Przewagi konkurencyjne Spółki, wypracowane w toku prowadzonej działalności, będące jej odpowiedzią na wymagania obecnych i przyszłych klientów, a także konkurencyjnych podmiotów, wynikające z obserwacji tendencji światowego rynku, umożliwiły Emitentowi rozwój prowadzonej działalności.

Spółka Red Carpet Media Group S.A. określiła kilka znaczących przewag konkurencyjnych:

- unikalny model zakładający równoległy rozwój w obszarze klasycznej telewizji, serwisów VOD oraz aktywności internetowych (social media, www),
- oferta telewizyjna (kanały filmowe i okołofilmowe) oferowana w Polsce modelu bezpłatnym, w sytuacji gdy większość podobnych ofert na rynku jest budowane w modelu płatnym, a ten rodzaj korzystania z treści telewizyjnych jest w wieloletnim odwrocie,
- funkcjonujący kanał telewizyjny z własnymi zasobami treści video, docierający do ponad 7 mln gospodarstw domowych w Polsce;
- zasoby filmów fabularnych klasyka filmowa z lat 50 XX wieku – bazowa biblioteka kilkaset pozycji repertuarowych,
- stale uzupełniana własna oferta materiałów video - show biznes news z najbardziej aktualnych wydarzeń z przestrzeni publicznej (w okresie od września 2019 r. do stycznia 2020 r. - około 100-150 nowych realizacji miesięcznie),
- atrakcyjna oferta video news dla mediów internetowych, jako nośnik reklamy,
- budowa usługi VOD skorelowanej z usługami bezpłatnej telewizji powiązana programowo z zawartością obu kanałów telewizyjnych i uzupełniona o nowości premierowe, dzięki czemu widz dostanie szeroką ofertę classic film + premiery kinowe (VOD),
- budowa platformy VOD bazującej na technologii zapewniającej współpracę z wieloma dostawcami treści w złożonych modelach rozliczeniowych, co zapewnia szeroki i nieograniczony dostęp do atrakcyjnych treści,
- uzgodniony model promocyjny platformy VOD z grupą zainteresowanych mediów elektronicznych o zasięgu ogólnokrajowym zapewniających zasięg miesięczny przekazu na poziomie min. 12-15 mln kontaktów z potencjalnym odbiorcą,
- oferowanie przez platformę VOD począwszy od początku trzeciego kwartału 2022 r. dostępu do gier dedykowanych na urządzenia mobilne,
- model marketingowy wsparty rozwiązaniami z obszaru marketingu mobilnego ze zintegrowanymi nowoczesnymi narzędziami do płatności mobilnych DCB,
- indywidualny system budowania marketingu oferty platformy oparty o analizę zachowań użytkownika w oparciu o komponenty sztucznej inteligencji,
- oferta programowa, budowana w oparciu o szeroką gamę dostawców treści,
- znajomość rynku i umiejętność dostosowania oferty do jego oczekiwań,

4.12.2 Strategia rozwoju Spółki

W przyjętej strategii Emitent zakłada równoległy rozwój zarówno tradycyjnej telewizji „linearnej” w dotychczasowych oraz nowych kanałach dystrybucji (TVK, DVB-S, DVB-T, IPTV) z jednoczesnym rozwojem



dostępu poprzez platformy OTT. Uzupełnieniem strategii Spółki jest rozwój uruchomionej 31 maja 2022 r. własnej zaawansowanej platformy streamingowej VOD i OTT o nazwie „RED GO”.

Strategia rozwoju zostanie zrealizowana poprzez osiągnięcie poniższych celów.

W obszarze telewizji linearnej:

- i. rozwój i poszerzanie zasięgu technicznego dla kanałów Red Carpet TV oraz Red TOP TV pozwalające na osiągnięcie wskaźników dotarcia technicznego dla kanału Red Carpet TV na poziomie 75% , a dla kanału Red TOP TV 65% w latach 2022-2024,
- ii. osiągnięcie do 2024 r. łącznego udziału w rynku dla kanałów Red Carpet i Red TOP TV na poziomie 0,3% SHR grupach komercyjnych,
- iii. budowa i optymalizacja oferty programowej,
- iv. budowa i rozwój zasięgu technicznego dotarcia do odbiorców dla kanałów Red Carpet TV oraz RED TOP TV w modelu OTT (telewizja za pośrednictwem internetu) zapewniając do 2026 r. minimum 200 tys. odbiorców kanałów za pośrednictwem OTT „RED GO” oraz 4,5 mln za pośrednictwem licencji dla platform „trzech”, w tym wiodących marek odbiorników telewizyjnych,
- v. czynny udział w reorganizacji rynku telewizyjnego w Polsce w zakresie wykorzystania ewentualnych możliwości dystrybucji kanałów Red Carpet TV oraz Red TOP TV poprzez naziemne multipleksy cyfrowe MUX DVB-T2 HEVC.

W obszarze VOD:

- i. pozyskanie w latach 2022-2026 łącznie 200 tys. stałych subskrybentów usługi S-VOD,
- ii. zapewnienie w latach 2022-2026 poziomu „sprzedaży” dostępów PREMIUM w modelu T-VOD od 350 do 600 tys. rocznie,
- iii. ekspansja zagraniczna w 2023 r. z ofertą Platformy VOD „Red GO” (redgo.eu) na rynki ościennie (Niemcy, Czechy, Słowacja, Węgry, Rumunia, Litwa, Łotwa) i pozyskanie do 2026 r. 100 tys. stałych subskrybentów usługi oraz rocznej sprzedaży dostępów Premium na poziomie 200 tys.

W obszarze rozwiązań technologicznych oraz aplikacyjnych:

- i. dostosowanie Platformy VOD/OTT „RED GO” do rozwoju oferty w kierunku komercyjnego oferowania telewizyjnych linearnych kanałów licencyjnych OTT oraz komercyjnych treści video-multimedialnych w modelu PPV wejście na ten rynek do roku 2023,
- ii. budowa i uruchomienie do II kw. 2022 komercyjnego dystrybuowania w modelu B2B contentu telewizyjnego produkcji własnej z obszaru „Red Carpet”,

W obszarze produkcji telewizyjno-filmowej:

- i. przygotowanie i komercyjne wprowadzenie na rynek własnego formatu telewizyjnego „LIVE FROM Red Carpet”,
- ii. koprodukcja dwóch seriali lifestylowych w latach 2024-2026,
- iii. produkcja jednego filmu fabularnego rocznie do dystrybucji kinowo - platformowej począwszy od 2025 r.

Taka strategia uwzględnia prognozowany rozwój technologii zarówno w obszarze sieciowym jak i dostępowym. Niezależnie od zmian preferencji użytkowników w korzystaniu z treści video-filmowych z tradycyjnego modelu linearnego jaki Emitent posiada w klasycznej telewizji, aż po model VOD, gdzie użytkownik decyduje, o czasie, wyborze treści i sposobie korzystania z niej (rodzaj ekranu), najważniejszym decydującym o powodzeniu projektu będzie dostęp do szerokiej oferty atrakcyjnych treści oraz narzędzia do jej dostarczenia zidentyfikowanemu odbiorcy. W przypadku anten telewizyjnych monetyzacja posiadanych zasobów odbywa się poprzez sprzedaż czasu reklamowego. W przypadku Platformy VOD odbywa się to w modelu sprzedaży bezpośredniej ostatecznemu odbiorcy (S-VOD – subskrypcje, T-VOD – sprzedaż dostępu czasowego). W dalszej perspektywie strategia Emitenta zakłada rozszerzenie oferty streamingowej o emisje telewizyjnych kanałów linearnych



w modelu OTT, zaczynając od kanałów własnych, a następnie dokładając kolejne kanały w oparciu o pozyskiwane licencje. Dostęp do oferty telewizyjnej OTT odbywał się będzie odpłatnie w modelu komercyjnym.

Platforma RED GO opiera się na trzech głównych segmentach programowo-tematycznych wskazanych w punkcie 4.12.1.1 tj. premiery i kontent filmowo-serialowy, kontent filmowy classic oraz filmy dokumentalne z obszaru show biznesu z kraju i ze świata. Kolejnym uzupełniającym segmentem będą własne produkcje telewizji Red Carpet TV – RED CARPET CONTENT HUB (relacje z eventów, premier i pokazów).

Spółka oferuje dostęp do platformy RED GO w modelach sprzedażowych T-VOD, S-VOD, A-VOD oraz dodatkowo zamierza oferować dostęp w modelach:

1. RED CARPET CONTENT HUB - platforma dostępna dla odbiorców medialnych pozwalająca na pobieranie ekskluzywnego kontentu do publikacji we własnych mediach. (wykorzystanie komercyjne z pełnymi prawami w tym prawem zamieszczania w trakcie emisji własnych reklam) - abonament miesięczny oraz w modelu bez abonamentowym - bez prawa zamieszczania w trakcie emisji własnych reklam (reklamy będą sprzedawane przez Red Carpet TV).
2. PPV – odpłatny dostęp do zakupionych praw transmisji LIVE wydarzeń pop-kulturowych i sportowych z Polski i ze świata (z uwagi na konieczność dostosowania cen do wymogów licencjodawcy opłaty mogą się wahać od 50 do 250 zł za pojedynczy dostęp do wydarzenia).

Każdy z tych produktów jest z założenia kierowany do innej grupy odbiorców, a ponadto każdy z tych produktów będzie miał inaczej kształtowany model tworzenia kontentu oraz promowania go. Modele T-VOD i S-VOD to produkty skierowane do odbiorcy indywidualnego, ale do różnych jego grup.

Na platformie w modelu T-VOD będą oferowane produkty premium tzn. poza standardową ofertą z zasobów Red Carpet Media Group S.A. Spółka zamierza pozyskiwać najciekawsze dostępne filmy aktualnych ofert dystrybutorów w kraju i poza granicami. Aktualnie zamknięte są długoletnie kontrakty z kilkoma globalnymi dystrybutorami kontentu oraz kilkoma oferującymi kontent tematyczny.

Platforma w modelu A-VOD oferować będzie dostęp „bezpłatny” do szerokiej oferty filmów i programów „przerywanych” blokami reklamowymi. Reklamy będą sprzedawane w modelu sprzedaży przez brokera.

Platforma w modelu S-VOD oprócz dostępu do kontentu oferowanego na obu antenach telewizyjnych, oferować będzie dedykowany kontent pochodzący od dystrybutorów globalnych i tematycznych adresowany specjalnie dla takich platform, ale bez praw broadcastowych w telewizji FTA.

RED CARPET CONTENT HUB jest produktem skierowanym do odbiorcy profesjonalnego. Oferowane tam aktualne materiały video produkcji własnej (wywiady z artystami, gwiazdami, celebrytami, relacje z gal, premier, festiwali) są pożądanym przez wydawców portali i witryn internetowych „nośnikiem” ich własnej oferty reklamowej. Dystrybucja tych zasobów polegać będzie na pobieraniu treści z platformy RED GO i osadzeniu jej na portalu „kupującego”. Preferowane modele sprzedażowe to ryczałt miesięczny oraz detaliczna sprzedaż doraźna.

Platforma oferować też będzie afiliacyjny model promocyjny, zapewniając promującym je podmiotom, witrynom www oraz innym mediom procentowy udział w przychodach wygenerowanych przez skierowanych przez dany podmiot medialny użytkowników.

Strategia budowy grupy medialnej opartej o dwa kanały telewizji linearnej oraz komercyjną platformę streamingową VOD, poza komplementarnością takiego rozwiązania rynkowego, wychodzącego naprzeciw oczekiwaniom odbiorców wynika również z kalkulacji biznesowych. Większość pozyskiwanych licencji na filmy i seriale będzie mogła być eksploatowana we wszystkich kanałach dystrybucyjnych, kumulując przychody reklamowe w modelu telewizyjnym - B2B i streamingowym B2C.



Przyjęta strategia będzie realizowana przez Emitenta w latach 2022-2026. Spółka w celu realizacji strategii rozwoju rozważa wykorzystanie środków wypracowanych z działalności operacyjnej Spółki.

W grudniu 2021 r. Spółka przeprowadziła emisję akcji serii B, w ramach której pozyskała ok. 4,5 mln zł. Środki pozyskane w drodze emisji akcji w kwocie 3.594 tys. zł (80% środków z emisji) zostały przeznaczone na wykup weksli własnych Spółki, których odbiorcami były Red Carpet Technologies sp. z o.o. oraz KLL sp. z o.o. Pozostała część środków docelowo przeznaczona zostanie na:

- konfigurację platformy VOD Emitenta w kwocie ok. 250 tys. zł,
- zakupy licencji do treści premium T-VOD w kwocie ok. 550 tys. zł,
- tłumaczenia oraz mastering materiałów do S-VOD w kwocie ok. 100 tys. zł.

Zarząd Emitenta nie wyklucza, iż w ramach realizacji strategii rozwoju przeprowadzi kolejną emisję akcji, celem zwiększenia dynamiki rozwoju prowadzonej działalności, przy czym na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego emisja akcji nie jest planowana.

4.12.3 Prognozy finansowe

Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych na dany rok obrotowy.

4.12.4 Otoczenie rynkowe Emitenta

4.12.4.1 Rynek reklamy telewizyjnej w Polsce

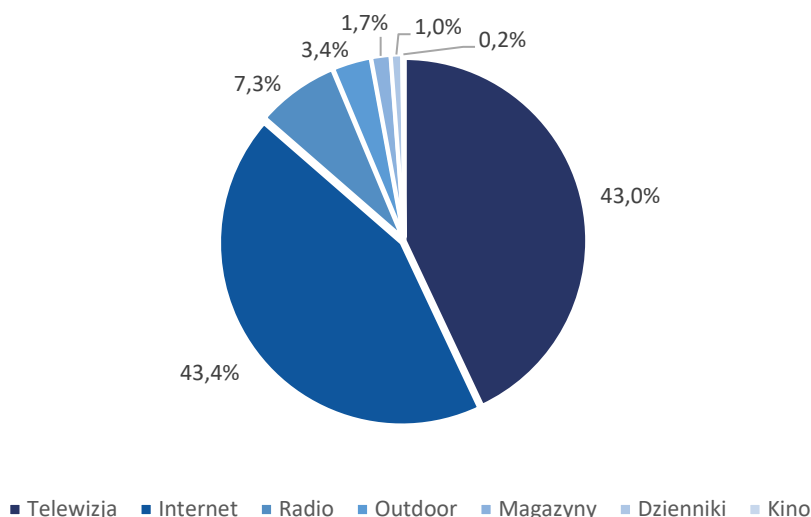
Według Publicis Groupe po spadku polskiego rynku reklamy telewizyjnej w 2020 roku o 10,1% r/r do 3,94 mld zł w I połowie 2021 r. zanotowano odbicie, które zapoczątkowane było już w IV kw. 2020 r. W I półroczu 2021 r. rynek reklamy telewizyjnej osiągnął dwucyfrowy wzrost, który wyniósł 21,4%. Wartość budżetów telewizyjnych wzrosła w tym okresie o 366,5 mln zł. Zbliżyła się tym samym do poziomu sprzed kryzysu wywołanego przez pandemię COVID-19. Najszybciej rosnącym sektorem na rynku reklamy telewizyjnej był sektor handel, którego inwestycje wzrosły aż o 53,4% r/r. Według Publicis Groupe w II połowie 2021 można oczekiwać wzrostów we wszystkich mediach, z wyjątkiem dzienników i magazynów.²

Po sześciu miesiącach 2021 roku udział reklamy telewizyjnej w przychodach z rynku reklamy ogółem wyniósł 43,0%, co ilustruje poniższy wykres.

² Publicis Groupe Polska, <https://cmoinsider.pl/publicis-groupe-dwucyfrowe-wzrosty-wiekszosci-mediow-na-ryнку-reklamy-internet-239-tv-214-radio-202>, dostęp: październik 2021 r.



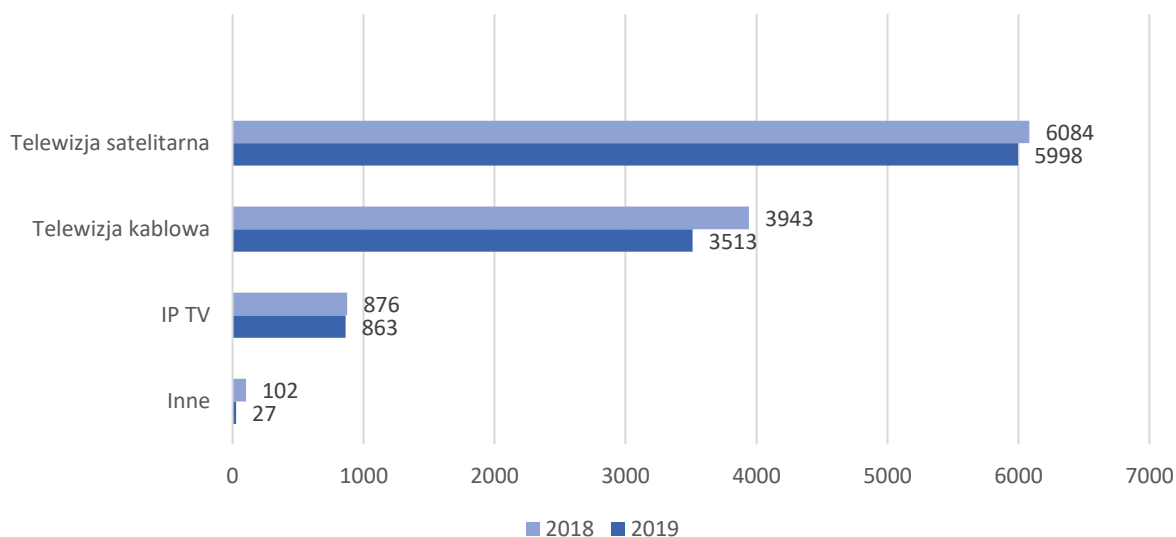
Wykres 1 Udział klas mediów w rynku reklamowym w I poł. 2021.



Źródło: opracowanie Emitenta na podstawie: <https://cmoinsider.pl/publicis-groupe-dwucyfrowe-wzrosty-wiekszosci-mediow-na-ryнку-reklamy-internet-239-tv-214-radio-202>, Publicis Groupe.

Zgodnie z raportem PMR liczba gospodarstw domowych w Polsce z dostępem do płatnej telewizji porusza się przez ostatnie lata w trendzie bocznym. Tendencja ta wywołana jest przede wszystkim wysokim nasyceniem usługami oraz konkurencją ze strony standardu DVB-T czy serwisów VOD. Pomimo tego polski rynek płatnej telewizji pozostaje relatywnie stabilny. Wpływ na silną pozycję rynku płatnej telewizji w Polsce mają przede wszystkim względnie niskie ceny za treści telewizyjne premium, w porównaniu do innych krajów europejskich.³ Zgodnie z publikacją Głównego Urzędu Statystycznego na koniec 2019 roku w Polsce było blisko 10,5 mln gospodarstw domowych korzystających z płatnych usług telewizyjnych (telewizja satelitarna, telewizja kablowa, IP TV, inne).⁴ W 2021 r. liczba polskojęzycznych kanałów telewizyjnych wyniosła w Polsce 270.⁵

Wykres 2 Odbiorcy płatnych usług telewizyjnych



Źródło: GUS: „Telekomunikacja 2019”, wrzesień 2020 r.

³ PMR: „Rynek płatnej telewizji i usług VOD w Polsce 2021 – Analiza rynku i prognozy rozwoju na lata 2021-2026”

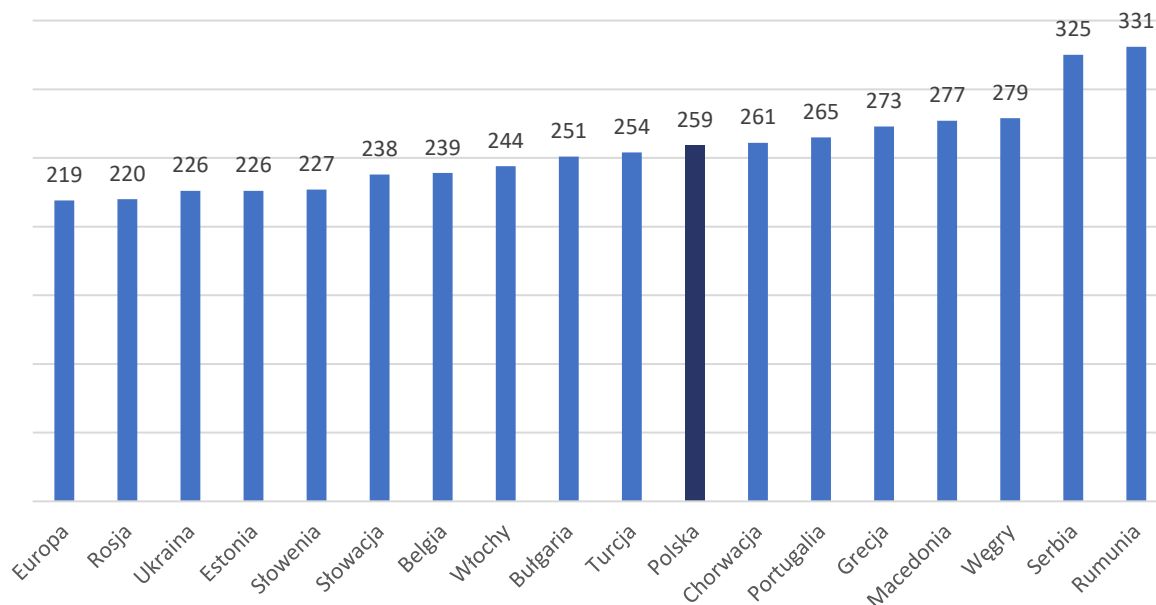
⁴ GUS: „Telekomunikacja 2019”, wrzesień 2020 r.

⁵ Wirtualnemedi.pl, https://www.wirtualnemedi.pl/artykul/ile-jest-polskojezycznych-telewizji_2, dostęp: styczeń 2022 r.



Cechą charakterystyczną polskiego rynku telewizyjnego jest jeden z najwyższych średnich czasów oglądania telewizji dziennie na osobę spośród krajów europejskich. Według danych serwisu Statista w 2019 roku średni czas oglądania telewizji dziennie na osobę wyniósł w Polsce 259 minut dziennie, co dało Polsce ósme miejsce w czasie oglądania telewizji dziennie wśród krajów europejskich i co jest powyżej średniej dla państw europejskich (219 minut dziennie).

Wykres 3 Średni czas spędzany dziennie na oglądaniu telewizji w krajach europejskich w 2019 r.



Źródło: Statista.com: „Average time spent watching television daily in European countries in 2019”

4.12.4.2 Rynek VOD w Polsce i Europie

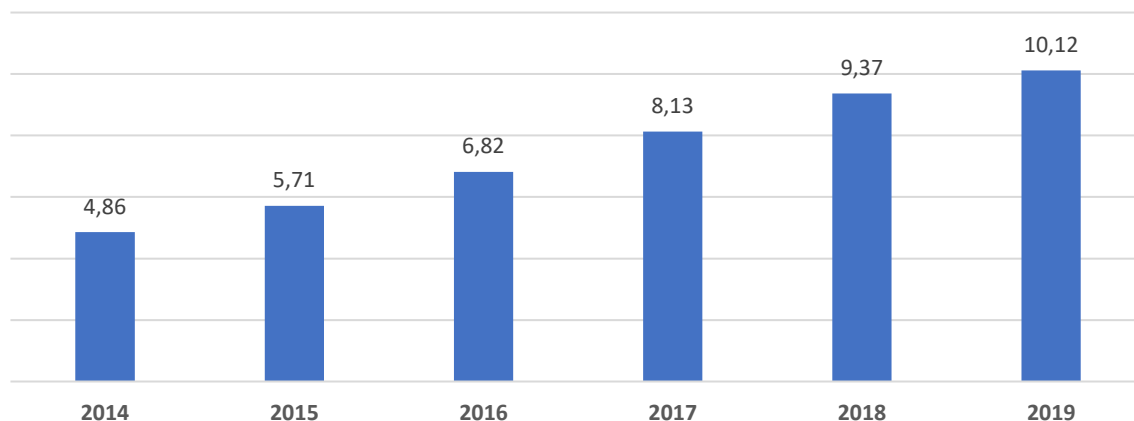
Według raportu PMR po przekroczeniu w 2019 roku 1 mld zł wartość polskiego rynku VOD w 2020 r. osiągnęła 1,3 mld zł notując dwucyfrowy wzrost, który wyniósł 25,0%. Na tak dynamiczny wzrost wpłynęła w dużej mierze pandemia COVID-19, która zwiększyła motywację Polaków do migracji w kierunku płatnych usług SVOD, między innymi ze względu na zamknięcie kin. Z drugiej jednak strony PMR wskazuje, że czynnikiem spowalniającym tempo wzrostu pozostaje trend współdzielenia kont, który utrzyma się na rynku w najbliższych latach. Jak wynika z informacji uzyskanych przez Wirtualnedia.pl, łączna kwota opłat od audiowizualnych usług medialnych, potocznie znanych jako „podatek od VOD” w 2021 r. wyniosła 23,7 mln zł, co oznacza, że rynek serwisów VOD wygenerował w tym okresie około 1,6 mld przychodów⁶. Prognoza na lata 2022-2026 wskazuje dalszy dynamiczny wzrost rynku VOD, zarówno w ujęciu ilościowym, czyli liczby gospodarstw domowych oraz w ujęciu wartościowym.⁷

Ze względu na coraz lepszą jakość łączny internetowych i dzięki coraz powszechniejszemu dostępowi do Internetu w Polsce w ostatnich latach dynamicznie przyrasta liczba użytkowników serwisów VOD. W latach 2014-2019 liczba użytkowników tych usług podwoiła się i wyniosła 10,12 mln w 2019 roku. Warto również wskazać, że na początku 2019 roku 72% gospodarstw domowych z dostępem do Internetu korzystało z serwisów VOD.

⁶ Wirtualnedia.pl, <https://www.wirtualnedia.pl/arttykul/podatek-od-vod-jakie-wplywy-2021-rok>, dostęp: luty 2022

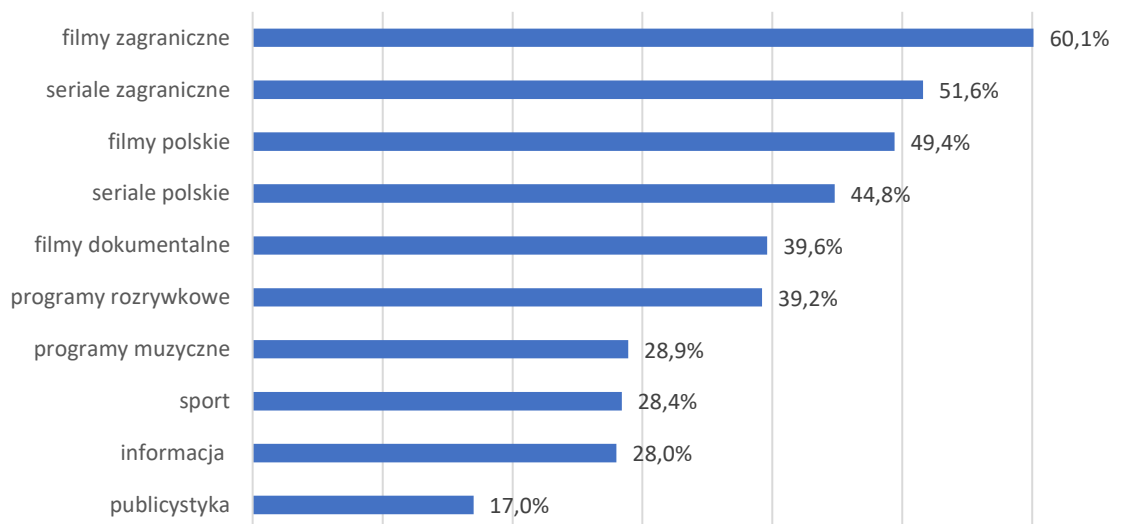
⁷ PMR: „Rynek płatnej telewizji i usług VOD w Polsce 2021”



Wykres 4 Liczba użytkowników serwisów VOD w Polsce w latach 2014-2019 (w mln)

Źródło: PMR: „Rynek płatnej telewizji w Polsce 2020. Analiza rynku i prognozy rozwoju na lata 2020-2025”.

Według analizy Wavemaker w październiku 2020 r. codziennie z katalogów VOD korzystało ok. 29% gospodarstw domowych, a kilka razy w tygodniu ponad 30%. Z danych tych wynika również, że większość użytkowników spędza na oglądaniu wideo w serwisach VOD od 2 do 3 godzin dziennie. Najczęściej wymienianymi przez użytkowników powodami wyboru wideo na żądanie są: nieatrakcyjna oferta telewizyjna, możliwość zatrzymania programu i powrót do niego w dowolnej porze, samodzielny wybór pory oglądania. Najczęściej oglądanymi treściami w usługach VOD są zagraniczne filmy i seriale. Należy jednak wskazać, że coraz chętniej użytkownicy sięgają po programy rozrywkowe i filmy dokumentalne, których oglądalność zbliża się do 40%.

Wykres 5 Najczęściej wybierane treści w usługach VOD w Polsce.

Źródło: Opracowanie Biura KRRiT na podstawie: Video Track V, Wavemaker, październik 2020.

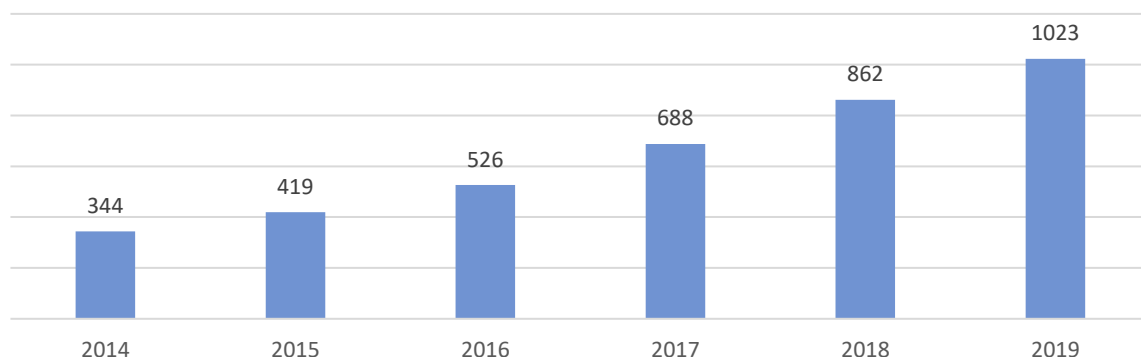
W 2019 roku nieznacznie większą popularnością charakteryzowały się serwisy dostępne w modelu reklamowym (AVOD), które zgodnie z raportem PMR na koniec 2019 r. posiadały ponad 5 mln użytkowników. Nasylenie reklamą w czołowych serwisach takich jak Player.pl, Ipla.tv i Tvp.pl-vod w 2019 r. wyniosło ok. 9 minut reklam na godzinę i kształtowało się na poziomie zbliżonym do telewizji⁸. Z roku na rok rośnie jednak liczba użytkowników

⁸ KRRiT: „Europejski i krajowy rynek audiowizualnych usług medialnych na żądanie (VoD)”



płatnych usług VOD, która w 2019 roku wzrosła do blisko 5 mln. W 2019 r. przychody z płatnych usług VOD po raz pierwszy w historii przekroczyły 1 mld zł, co stanowiło około 10% wartości całego rynku płatnej telewizji w Polsce.

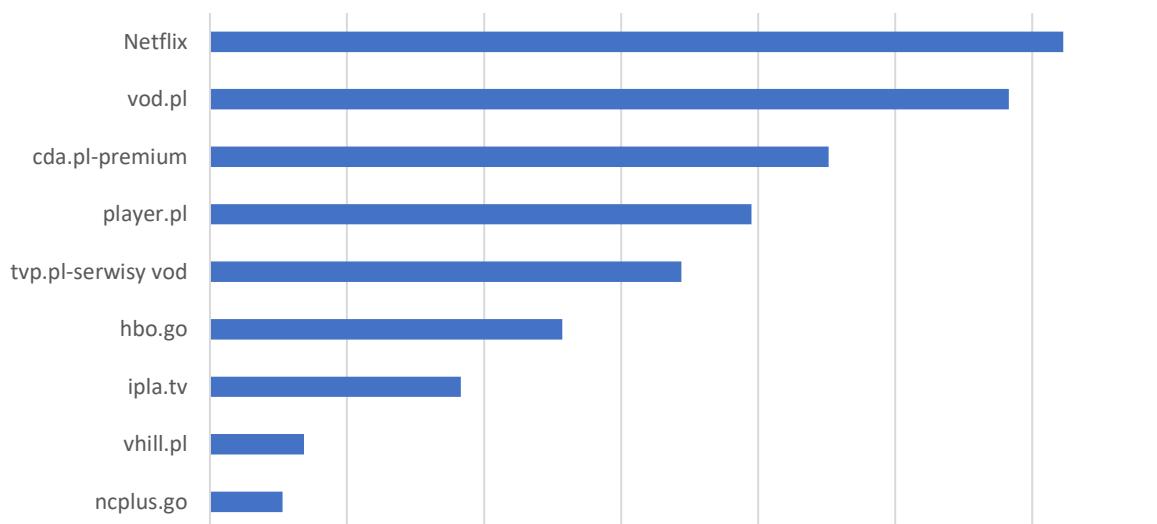
Wykres 6 Wartość rynku płatnych usług VoD w Polsce (w mln zł).



Źródło: Opracowanie Biura KRRiT na podstawie: PMR „Rynek płatnej telewizji w Polsce 2020. Analiza rynku i prognozy rozwoju na lata 2020-2025”

Najbardziej powszechnym modelem wśród płatnych usług jest model subskrypcyjny (SVOD). Jak wynika z raportu brytyjskiej firmy badawczej Digital TV Research, w Polsce do 2026 roku rynek ten ma wzrosnąć o 6 mln subskrybentów⁹. Jako najpopularniejsze powody wyboru oferty SVOD użytkownicy wskazują brak reklam, dostęp do lepszych seriali i filmów, lepsza sprawność techniczna¹⁰. Pod względem zasięgu stron dostawców (liczonego jako suma działań odbiorców wykonanych w ciągu 1 miesiąca) usług SVOD w lipcu 2019 roku pierwsze miejsce zajmował Netflix (12,45%). Drugie miejsce w tym zestawieniu zajął Vod.pl (11,66%), a trzecie Cda.pl.

Wykres 7 Zasięg stron dostawców SVoD w Polsce lipcu 2019 (w %)



Źródło: opracowanie Emitenta na podstawie: KRRiT „Europejski i krajowy rynek audiowizualnych usług medialnych na żądanie (VoD)”.

⁹ Wirtualnedia.pl, <https://www.wirtualnedia.pl/artukul/serwisy-svod-w-polsce-oferta-cena-netflix>, dostęp: styczeń 2022 r.

¹⁰ Video Track V, Wavemaker, październik 2020



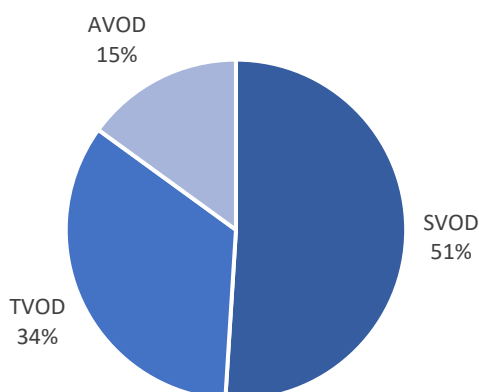
Pod względem liczby odwiedzających serwisy VOD w Polsce w sierpniu 2021 roku pierwsze miejsce zajął Netflix z blisko 12 mln użytkowników. Na podium w tym zestawieniu znalazła się również platforma WP.pl (4,49 mln użytkowników) oraz Player (3,21 mln użytkowników).¹¹

Jak wynika z raportu PwC Polska jest największym rynkiem usług OTT w Europie Środkowo-Wschodniej. Pod względem przychodów będzie również jednym z najszybciej rozwijających się rynkiem w latach 2021-2025. Zgodnie z raportem przychody z tego rynku wzrosną z 543 mln USD w 2020 r. do 981 mln USD w 2025, co oznacza CAGR na poziomie 12,5%. W samym 2022 r. przychody mają wynieść 823 mln USD, co oznacza wzrost 18,24% r/r.¹²

W Europie serwisy VOD w 2020 r. wygenerowały przychody w wysokości 11,6 mld EUR. Warto wskazać, że 10 lat temu przychód ten wynosił tylko 388,8 mln EUR. Zdecydowaną największą część tej kwoty wygenerowały usługi SVOD, z których przychody w 2020 roku wyniosły 9,7 mld EUR.¹³

Tak dynamiczny wzrost przychodów z usług SVOD był wywołany pojawieniem się na rynku wielu nowych podmiotów i szybkim przyjęciem ich przez konsumentów w Europie, gdzie liczba subskrypcji SVOD zanotowała wzrost z 300 tys. w 2010 r. do ponad 140 mln w 2020 r. W bazie MAVISE, która obejmuje 41 krajów w lutym 2021 r. znajdowało się łącznie 1219 europejskich serwisów VOD z czego ponad połowa (619), to katalogi płatne w abonamencie (SVOD).

Wykres 8 Katalogi VOD w Europie ze względu na rodzaj dostępu do oferty



Źródło: Opracowanie Biura KRRiT na podstawie bazy MAVISE EO, dostęp luty 2021 r.

Z analizy przedstawionej przez Digital TV Research wynika, że liczba globalnych subskrypcji SVOD wzrośnie o 491 mln w latach 2021-2026. Wynika z tego fakt, iż za pięć lat z płatnych serwisów streamingowych będzie korzystać 1,64 mld osób na całym świecie. Obecnie w Chinach i USA mieszka 56% klientów płatnych serwisów streamingowych, jednak za 5 lat liczba ta zmniejszy się do 49% ze względu na zyskującą popularność tego typu usług w wielu innych, w tym europejskich, krajach.¹⁴

Wśród najpopularniejszych serwisów VOD w Europie w 2018 roku prym wiodł Netflix, z którego korzystała ponad połowa użytkowników usług VOD w Europie. Na drugim miejscu uplasował się Amazon z udziałem 21%.

¹¹ <https://mobirank.pl/2021/09/17/ranking-serwisow-vod-w-polsce-sierpien-2021/>, dostęp: październik 2021

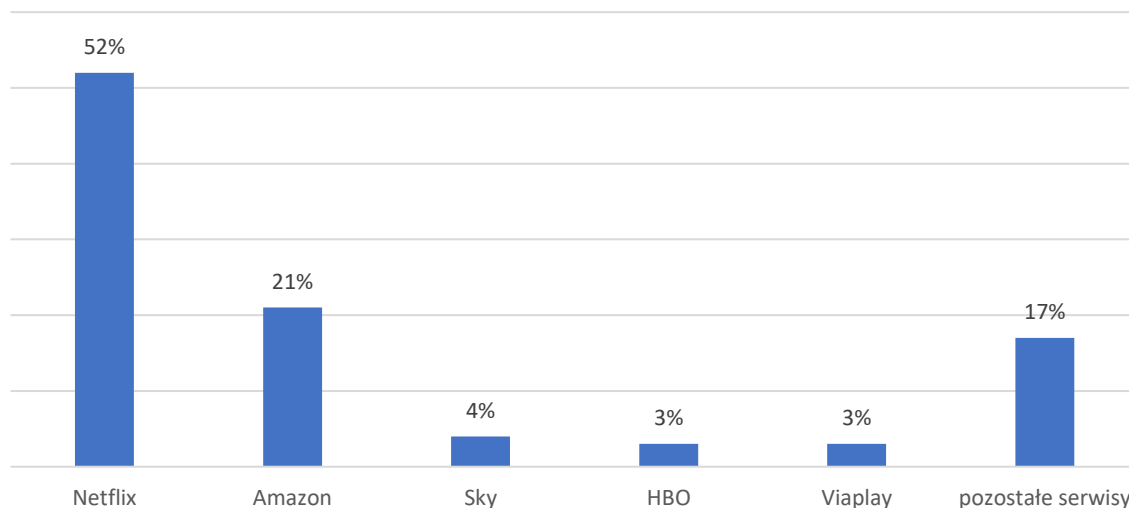
¹² PwC, „Perspektywy rozwoju branży rozrywki i mediów w Polsce 2021-2025”, dostęp: styczeń 2022

¹³ Europejskie Obserwatorium Audiowizualne: „Trendy na rynku VOD w 28 krajach Unii Europejskiej”

¹⁴ Wirtualnemedial.pl, <https://www.wirtualnemedial.pl/artukul/digital-tv-research-platformy-streamingowe-subskrypcje-prognoza-2026>, dostęp: styczeń 2022 r.



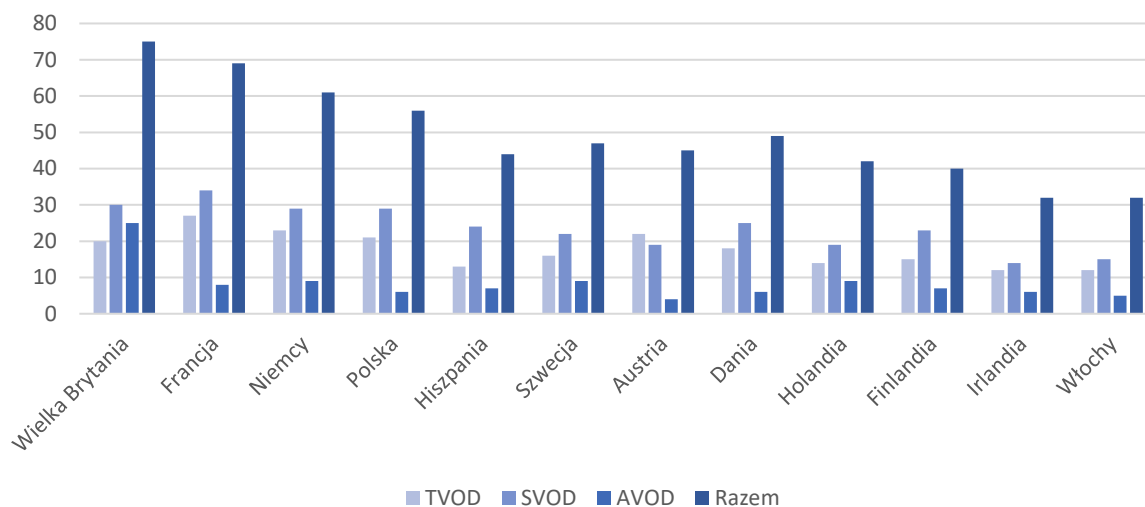
Wykres 9 Udział największych serwisów w grupie odbiorów VoD



Źródło: opracowanie Emitenta na podstawie: <https://hdtvpolska.com/streamingeuropa-netflix-ponad-50-udzialu/>

Pod względem liczby serwisów VOD w Europie na koniec 2020 roku pierwsze miejsce zajęła Wielka Brytania (75 serwisów). Kolejno uplasowały Francja (69 serwisów) oraz Niemcy (61 serwisów). Polska znalazła się na czwartym miejscu z łączną liczbą serwisów VOD wynoszącą 56.

Wykres 10 Liczba serwisów VOD w wybranych państwach UE



Źródło: Opracowanie Biura KRRiT na podstawie danych z bazy MAVISE, dostęp luty 2021 r.

4.12.4.3 Sytuacja makroekonomiczna w Polsce

Emitent znaczącą część działalności prowadzi na obszarze Polski, powoduje to zatem zależność kondycji finansowo-majątkowej Spółki od sytuacji makroekonomicznej Polski.

Wskaźniki makroekonomiczne

Sytuacja gospodarcza Polski jest dobrze odzwierciedlana poprzez wskaźniki makroekonomiczne, do najważniejszych z nich można zaliczyć:

- dynamikę Produktu Krajowego Brutto,



- wskaźnik inflacji,
- stopę bezrobocia,
- wzrost realny wynagrodzeń brutto.

Począwszy od II kwartału 2020 roku sytuacja gospodarcza w Polsce zdominowana jest kwestiami związanymi z pandemią COVID-19. Według wyliczeń Głównego Urzędu Statystycznego produkt krajowy brutto w całym 2020 roku w Polsce obniżył się o 2,6% r/r. Był to najgorszy wynik od wielu lat. Ostatni raz ujemne tempo wzrostu gospodarczego było zanotowane w 1991 roku, czyli za czasów transformacji polskiej gospodarki. Przed 2020 rokiem utrzymywał się w Polsce wzrost gospodarczy, którego tempo w całym 2019 roku wyniosło 4,7% r/r. W I kwartale 2021 roku utrzymało się ujemne tempo wzrostu PKB i wyniosło ono -0,8% r/r. Jednak już w trzech kolejnych kwartałach 2021 roku według wyliczeń GUS produkt krajowy brutto rósł odpowiednio o 11,2%, 5,3% i 7,3% w porównaniu z analogicznymi okresami roku poprzedniego. W całym 2021 roku PKB wzrósł o 5,7% r/r. Największy wpływ na osiągnięty poziom wzrostu miał popyt krajowy. Wyliczenia Głównego Urzędu Statystycznego w tym zakresie wskazują, że wzrost krajowego popytu wyniósł w 2021 roku 8,2% r/r.¹⁵

Ze względu na wybuch pandemii COVID-19 wszelkie prognozy makroekonomiczne dotyczące 2022 roku obarczone są wyższym stopniem niepewności niż w normalnej sytuacji. Skala utrzymującej się niepewności sprawia, że w prognozach stało się konieczne poczynienie większej niż w czasach sprzed pandemii liczby pozaekonomicznych założeń. Wśród nich najważniejsze dotyczy restrykcji podczas kolejnych fal pandemii. Instytut Prognoz i Analiz Gospodarczych „IPAG” przyjął do swoich prognoz, że ewentualne kolejne fale pandemii koronawirusa nie będą skutkować nakładaniem nowych ograniczeń w życiu gospodarczym.¹⁶ Na sytuację makroekonomiczną Polski wpłynąć będzie również rozpoczęty w lutym 2022 roku kryzys związany z wojną w Ukrainie, który może mieć długotrwały wpływ na globalną sytuację ekonomiczną. Obecnie nie jest możliwe precyzyjne oszacowanie wpływu ekonomicznego i finansowego wojny na polską gospodarkę, ponieważ zależy on od wielu czynników m.in. od dalszego przebiegu działań militarnych, skali i efektywności sankcji nałożonych na Rosję, działań banków centralnych, geopolitycznych konsekwencji, zmian w krajowej polityce fiskalnej.

W 2020 roku wśród składowych wewnętrznego popytu bardziej odporne na skutki kryzysu wywołanego epidemią okazało się spożycie w sektorze gospodarstw domowych, czyli konsumpcja, której poziom spadł o 3,0% r/r. Silniejsza reakcja wystąpiła w przypadku nakładów brutto na środki trwałe, czyli inwestycji. W całym 2020 roku odnotowano ich spadek o 9,0% r/r. Zmniejszyła się, więc stopa nakładów inwestycyjnych, która była niewysoka również przed wybuchem pandemii. W 2021 roku konsumpcja odbiła i odnotowała wzrost, który wyniósł 6,2% r/r, natomiast w samym IV kwartale 2021 roku wzrost ten wyniósł 7,9% r/r. Nieznacznie większą poprawę w 2021 roku zanotowały inwestycje, których wzrost wyniósł 7,9% r/r. W samym IV kwartale 2021 roku inwestycje wzrosły o 11,7% r/r, jednak tempo to w dużej mierze wynikało z efektu bazy statystycznej.

Bezrobocie na koniec 2021 roku wynosiło 5,4%, co oznacza spadek o 0,9 pp. w porównaniu z końcem 2020 roku oraz o 0,2 pp. w porównaniu z końcem III kwartału 2021 roku. Średnie realne wynagrodzenie w 2021 roku według GUS wzrosło o 3,0% r/r, co oznacza nieznacznie wyższe tempo wzrostu w porównaniu do 2020 roku, w którym to wyniosło ono 2,9% r/r.¹⁷ Zdaniem ekspertów z IPAG w latach 2022-2023 zwiększać się będzie przeciętne realne wynagrodzenie, jednak ze względu na stopę inflacji oraz niedobory wykwalifikowanych pracowników nie osiągnie ona tak wysokich poziomów jak w okresie bezpośrednio poprzedzającym wybuch pandemii.

W podziale sektorowym w 2021 roku najszybsze tempo wzrostu wartości dodanej odnotowano w przemyśle. W sektorze tym spadki wartości dodanej odnotowano we wszystkich kwartałach 2020 roku, jednak odbicie

¹⁵ GUS, „roczne wskaźniki makroekonomiczne”, marzec 2022 r.

¹⁶ IPAG, „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej nr 1/2022 (113)”, luty 2022 r.

¹⁷ GUS, „kwartalne wskaźniki makroekonomiczne”, marzec 2022 r.



nastąpiło już w I kwartale 2021 roku. Według szacunków IPAG w całym 2021 roku wartość dodana w przemyśle wzrosła o 14,1% r/r. Niższe tempo wzrostu wartości dodanej w 2021 roku odnotowano w usługach rynkowych. Po spadku w całym 2020 roku o 3,2% r/r oraz o 1,4% r/r w I kwartale 2021 roku wartość dodana w usługach rynkowych w 2021 roku wzrosła według Instytutu o 4,5% r/r. Oznacza to, że wzrost ten był niższy niż tempo wzrostu PKB. Zwrócić jednak należy uwagę, iż spadki w sektorze usług rynkowych nie były w okresie kryzysu związanego z pandemią tak duże jak w przemyśle i budownictwie, a więc statystyczna baza do wzrostu nie była równie niska. Najniższe tempo wzrostu w 2021 roku zanotowano w budownictwie. Pomimo kontynuowania inwestycji infrastrukturalnych, największy spadek wartości dodanej w tym sektorze osiągnięty został w I kwartale 2021 roku, kiedy to wartość dodana w sektorze spadła o 14,9% r/r. Począwszy od II kwartału 2021 roku, wielkość ta wróciła na ścieżkę wzrostu, a w całym 2021 roku wartość dodana w budownictwie wzrosła o 1,2 % r/r.¹⁸

Pomimo wystąpienia recesji u głównych partnerów handlowych Polski, eksport zanotował ujemną dynamikę tylko w II kwartale 2020 roku. Konsekwencją tego spadku jest wysokie tempo wzrostu odnotowane rok później jako efekt bazy statystycznej, czyli w drugim II 2021 roku, które wyniosło 29,2% r/r. W kolejnym III i IV kwartale dynamika wzrostu eksportu spadała, a w całym 2021 roku według GUS eksport zwiększył się o 12,0% r/r. Jeszcze bardziej niż eksport w całym 2021 roku zwiększył się import, którego tempo wzrostu wyniosło zgodnie z wyliczeniami GUS 17,4% r/r. Według IPAG w 2022 roku tempa wzrostu eksportu i importu mają wyhamować i wyniosą według prognoz odpowiednio 6,5% oraz 8,5% r/r.

W 2021 roku średnie tempo wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych wyniosło 5,1% r/r. W samym IV kwartale inflacja wyniosła 7,7%. Był to najwyższy kwartalny poziom inflacji od 2000 roku. Poziom inflacji na koniec grudnia ukształtował się na poziomie 8,6%, co oznacza, że znajdował się ponad dopuszczalnym pasmem wahań wokół celu inflacyjnego.¹⁹

Tabela 16 Wybrane wskaźniki makroekonomiczne Polski w latach 2013-2021 oraz prognozy na lata 2022-2023 (w %)

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022P	2023P
Produkt krajowy brutto	1,1	3,4	4,2	3,1	4,8	5,4	4,7	-2,5	5,7	4,5	4,0
Stopa bezrobocia (k.o.)	13,4	11,4	9,7	8,2	6,6	5,8	5,2	6,3	5,4	5,2	5,0
Inflacja (średnia)	0,9	0	-0,9	-0,6	2,0	1,6	2,3	3,4	5,1	7,5	5,5
Wynagrodzenie realne brutto	2,8	3,2	4,5	4,3	3,7	5,4	4,8	2,9	3,0	3,2	3,0

P – prognoza;

Źródło: GUS, „Roczne wskaźniki makroekonomiczne”, marzec 2022 r.; IPAG, „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej nr 1/2022 (113)”, luty 2022 r.

Produkt Krajowy Brutto

W 2021 roku PKB zgodnie z oszacowaniem Głównego Urzędu Statystycznego wzrósł o 5,7% r/r. W samym IV kwartale 2021 roku tempo wzrostu produktu krajowego brutto wyniosło 7,3% r/r, co oznaczało trzeci z rzędu kwartał, w którym tempo wzrostu PKB zanotowało dodatni wynik, po czterech wcześniejszych kwartałach spadku. W 2020 roku bowiem PKB obniżył się o 2,5% r/r. Przed wybuchem pandemii występowała dobra koniunktura gospodarcza w Polsce. Tempo wzrostu gospodarczego pozostawało na relatywnie wysokim poziomie, notując w 2019 roku wzrost o 4,6% co z kolei stanowiło nieznaczny spadek o 0,7 pp. w stosunku do dynamiki odnotowanej w 2018 r.²⁰

¹⁸ IPAG, „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej nr 1/2022 (113)”, luty 2022 r.

¹⁹ GUS, „kwartalne wskaźniki makroekonomiczne”, luty 2022 r.

²⁰ GUS, „Roczne wskaźniki makroekonomiczne”, marzec 2022 r.



Z początkiem 2022 roku na pierwszy plan wysunęły się długofalowe skutki kryzysu związanego z pandemią COVID-19, z których największym zagrożeniem dla gospodarki jest podwyższona inflacja. Związany z tym zjawiskiem wzrost stóp procentowych będzie istotnie wpływał na tempo wzrostu gospodarczego w kolejnych okresach. Ponadto istotnym negatywnym czynnikiem, będącym efektem pandemii są nadal zakłócenia w globalnych łańcuchach dostaw. Na tempo wzrostu PKB wpływać będzie również rozpoczęty w lutym 2022 roku kryzys związany z wojną w Ukrainie, który może mieć długotrwały wpływ na globalną sytuację ekonomiczną. Dokładna ocena tego wpływu jest utrudniona, ponieważ zależy on m.in. od dalszego przebiegu działań militarnych, skali i skuteczności sankcji nałożonych na Rosję, reakcji banków centralnych, zmian w krajowej polityce fiskalnej i wielu innych czynników. Skutki wojny pogłębiają występujące trudności ekonomiczne, takie jak inflacja i globalne zakłócenia działania łańcuchów dostaw. Według przewidywań Instytutu Prognoz i Analiz Gospodarczych wzrost PKB w Polsce w latach 2022-2023 wyniesie odpowiednio 4,5% oraz 4,0% r/r.²¹

W 2021 roku najistotniejszym czynnikiem, który wpłynął na tempo wzrostu PKB był popyt krajowy, który według GUS w samym IV kwartale zwiększył się o 11,2% r/r, a w całym 2021 roku wzrósł o 8,2% r/r. Wśród jego składowych, wyższą dynamiką wzrostu charakteryzowały się nakłady brutto na środki trwałe, czyli inwestycje, które wzrosły w 2021 roku o 8,0% r/r. W samym IV kwartale 2021 roku zanotowano wzrost inwestycji o 14,6% r/r, jednak tempo to było w dużej mierze efektem niskiej bazy statystycznej. Pomimo dużych potrzeb rozwojowych polskiej gospodarki eksperci z IPAG wskazują, że tempo wzrostu nakładów inwestycyjnych w latach 2022-2023 będzie niższe niż w 2021 roku i wyniesie odpowiednio 6,0% i 7,0% r/r. Na spadek dynamiki oprócz podwyższonej inflacji wpływać będą również wysokie stopy procentowe oraz niestabilna sytuacja międzynarodowa. Nieco niższą dynamiką wzrostu w 2021 roku zanotowało spożycie w sektorze gospodarstw domowych, czyli konsumpcja, które zwiększyło się zgodnie z danym GUS o 6,2% r/r, a w samym IV kwartale wzrosło o 7,9% r/r. Analitycy IPAG wskazują, iż w kolejnych kwartałach utrzymywać się będzie stabilne tempo wzrostu konsumpcji ze względu na m.in. wysoką inflację, która skłaniać będzie do finansowania konsumpcji oszczędnościami, a także rządowe „tarcze antyinflacyjne”, czyli przede wszystkim zerowa stawka podatku VAT na podstawowe artykuły żywnościowe oraz obniżka podatku VAT i akcyzy na paliwa, ciepło, gaz i energię elektryczną. Ma ono wynieść w latach 2022-2023 odpowiednio 5,3% i 4,4% r/r.

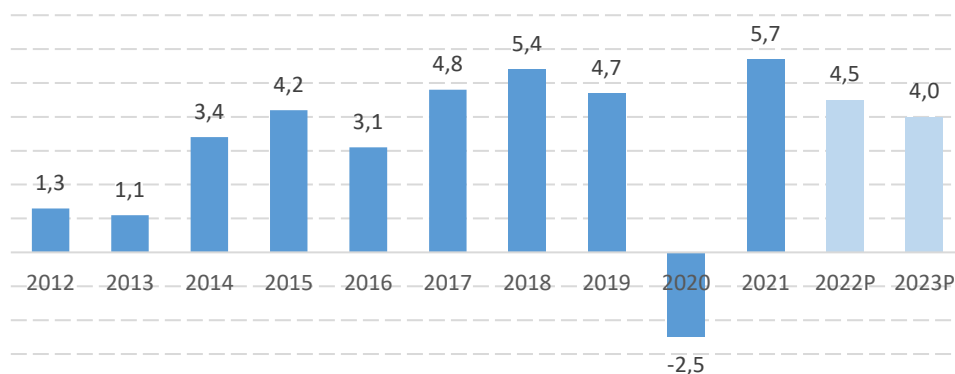
W podziale sektorowym w 2021 roku najlepiej wyglądała sytuacja w przemyśle, który pod kątem wartości dodanej charakteryzował się znacznie wyższym tempem wzrostu niż usługi, czy budownictwo. Wartość dodana w tym sektorze według IPAG w 2021 roku osiągnęła dynamikę na poziomie 14,1% r/r, co przy wzroście o 4,5% r/r w usługach rynkowych oraz 1,2% r/r w budownictwie świadczy o tym, że w tym okresie to właśnie przemysł był motorem napędowym polskiej gospodarki. Produkcja sprzedana w przemyśle wzrosła w tym okresie o 14,9% r/r. Dwucyfrowe tempa wzrostu w tym sektorze, zarówno produkcji sprzedanej jak i wartości dodanej, zanotowane zostały pierwszy raz od 2007 roku. Oprócz efektu niskiej bazy statystycznej, na osiągnięte tempo wzrostu wpływ miał również wzrost eksportu oraz efekt nadrobienia opóźnionych zakupów. Według prognozy ekspertów IPAG, w latach 2022-2023 dynamika wzrostu w przemyśle będzie niższa zarówno w odniesieniu do wartości dodanej jak i produkcji sprzedanej. Wartości te wyniosą w 2022 roku 4,6% i 5,7% r/r, a w 2023 odpowiednio 3,7% i 4,5% r/r. W przypadku usług rynkowych, których wartość dodana w 2021 roku wzrosła o 4,5% r/r wskazać należy, iż efekt niskiej bazy statystycznej oddziaływał w mniejszym stopniu, niż w pozostałych sektorach, ponieważ spadki w okresie kryzysu nie były tak duże jak w przemyśle, czy budownictwie. Zgodnie z szacunkami IPAG wartość dodana w sektorze usług rynkowych wzrośnie w latach 2022-2023 o odpowiednio 4,3 i 5,1% r/r. Najniższe tempa wzrostu zarówno wartości dodanej jak i produkcji sprzedanej w 2021 roku zanotowano w budownictwie i wyniosły one odpowiednio 1,2% i 5,0% r/r. Czynniki sprzyjające wzrostowi w tym sektorze takie jak: wzmożony popyt na materiały budowlane, wysoka liczba realizowanych projektów, czy rosnące ceny materiałów i robót, nie

²¹ IPAG, „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej nr 1/2022 (113)”, luty 2022 r.



przełożyły się na publikowane dane. Jednym z wyjaśnień takiej rozbieżności może być rozwój szarej strefy w okresie kryzysu. Według prognoz Instytutu wartość dodana w budownictwie zwiększy się w 2022 roku o 5,5%, a w 2023 roku wzrośnie o 5,0% r/r. Produkcja sprzedana w tym sektorze wzrosnąć ma w 2022 roku o 5,7%, a w 2023 roku o 5,3%.²²

Wykres 11. Dynamika wzrostu Produktu Krajowego Brutto w Polsce w latach 2012-2021 oraz prognozy na lata 2022 – 2023 (w %)



P – prognoza

Źródło: GUS, „Roczne wskaźniki makroekonomiczne”, luty 2022 r.; IPAG, „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej nr 1/2022 (113)” luty, 2022 r.

Głównym czynnikiem decydującym o stanie koniunktury gospodarczej w Polsce przez ostatnie 2 lata była pandemia koronawirusa. Począwszy od II kwartału 2021 roku produkt krajowy brutto powrócił na ścieżkę wzrostu i do końca 2021 roku gospodarka polska z nawiązką odrobiła spadki z 2020 roku oraz I kwartału 2021 roku. Piąta fala epidemii koronawirusa w Polsce nie spowodowała większych negatywnych skutków makroekonomicznych. Ze względu na płytszą i krótszą niż przeciętna recesję, z wyższym średnim tempem wzrostu gospodarczego oraz niską stopę bezrobocia, polska gospodarka znajduje się w lepszej kondycji niż gospodarki większości krajów Unii Europejskiej. W 2022 roku według prognoz IPAG utrzymywać się będzie wzrost PKB w poszczególnych kwartałach w granicach 5,5%-3,8% r/r.²³

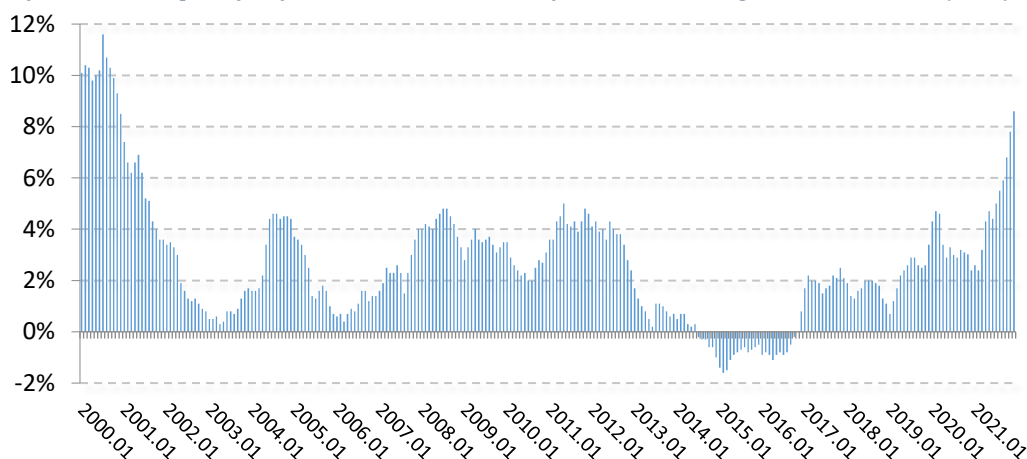
Inflacja

Według opublikowanych przez GUS danych średnioroczny wzrost cen dóbr i usług konsumpcyjnych, czyli inflacji w 2021 roku wyniósł 5,1% r/r, a w samym IV kwartale 2021 roku inflacja wyniosła 7,7% co było najwyższym kwartalnym poziomem od 2000 roku. W ujęciu na koniec grudnia inflacja osiągnęła 8,6%. Począwszy od II kwartału 2021 roku poziom wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych pozostawał powyżej pasma ustalonego celu inflacyjnego. Zapoczątkowane w lutym 2021 roku przyspieszenie wzrostu wartości miesięcznych wskaźników inflacji wynika m.in. z dynamicznie rosnących cen czynników energii, pokryzysowego odbicia koniunktury gospodarczej, ekspansywnej polityki fiskalnej i monetarnej państwa oraz zakłóceń łańcucha dostaw.

²² IPAG, „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej nr 1/2022 (113)”, luty 2022 r.

²³ IPAG, „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej nr 1/2022 (113)”, luty 2022 r.



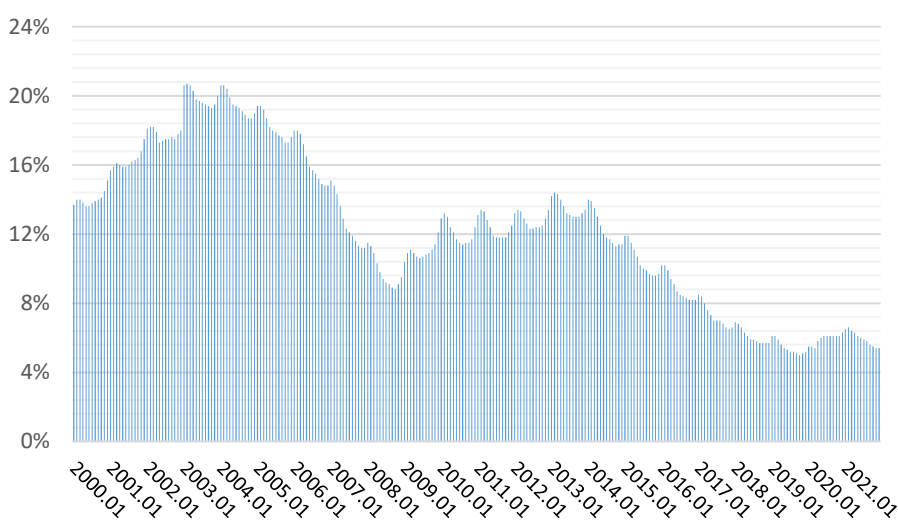
Wykres 12. Stopa inflacji w Polsce w okresie styczeń 2000 r. – grudzień 2021 r. (w %)

Źródło: GUS, "Wybrane miesięczne wskaźniki makroekonomiczne", kwiecień 2022 r.

W 2021 roku najbardziej wzrosły ceny transportu (o 14,6% r/r), które w samym IV kwartale 2021 roku zwiększyły się o 22,9% r/r. Kolejne miejsca pod kątem wzrostu w 2021 roku zanotowały ceny użytkowania mieszkania lub domu i nośników energii (o 7,4% r/r) oraz łączności (o 5,5% r/r). Spadły natomiast ceny odzieży i obuwi (o 0,2% r/r).²⁴ Zdaniem IPAG, w 2022 roku średni poziom wzrostu inflacji wynosić będzie 7,5%, a na koniec grudnia wyniesie 7,0%. W 2023 roku tempo wzrostu inflacji średniorocznej ma się nieco obniżyć do poziomu 5,5% r/r.²⁵

Stopa bezrobocia

Od początku 2014 roku do końca 2019 roku stopa bezrobocia rejestrowanego systematycznie spadała i na koniec grudnia 2019 roku wyniosła 5,2%. Jednak na skutek pandemii według danych opublikowanych przez GUS stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2020 roku wyniosła 6,2%, co oznaczało wzrost o 1,0 pp. w porównaniu z sytuacją z końca 2019 roku. Począwszy od II kwartału 2021 roku ponownie obserwowany jest wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce, czego efektem jest spadek stopy bezrobocia rejestrowanego na koniec 2021 roku, która według danych GUS wyniosła 5,4%. Oznacza to, że zmniejszyła się ona 0,9 pp. w porównaniu z sytuacją sprzed roku oraz o 0,2 pp. w porównaniu z końcem III kwartału 2021 roku.

Wykres 13. Stopa bezrobocia w Polsce w okresie styczeń 2000 r. – grudzień 2021 r. (w %)

Źródło: GUS, "Wybrane miesięczne wskaźniki makroekonomiczne", kwiecień 2022 r.

²⁴ GUS, „Wybrane kwartalne wskaźniki makroekonomiczne”, kwiecień 2022 r.

²⁵ IPAG, „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej nr 1/2022 (113)”, luty 2022 r.

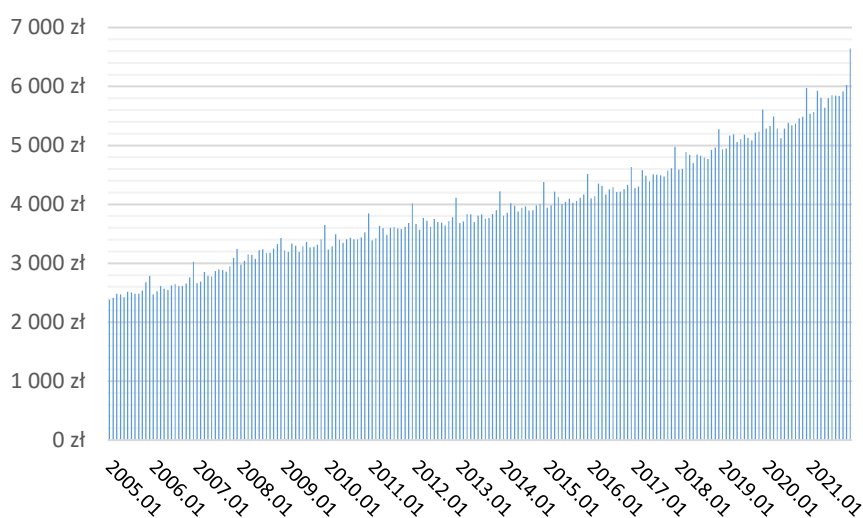


W II kwartale 2021 roku dzięki poprawie sytuacji gospodarczej oraz ze względu na czynniki sezonowe stopa bezrobocia spadła o 0,4 pp. do poziomu 6,0%, a w kolejnym III i IV kwartale o odpowiednio 0,4 i 0,2 pp. Należy więc stwierdzić, że sytuacja na rynku pracy jest korzystna dla pracowników. Według prognozy Instytutu, stopa bezrobocia na koniec 2022 roku osiągnie poziom 5,2%, a w 2023 roku jej wysokość ma spaść do poziomu 5,0%.²⁶

Wynagrodzenie realne i nominalne brutto

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie nominalne brutto w sektorze przedsiębiorstw w grudniu 2021 roku kształtowało się na poziomie 6.644,39 zł, tak więc było o 10,33% wyższe niż w listopadzie 2021 roku oraz jednocześnie o 11,23% wyższe od wykazanego w grudniu 2020 roku. Skokowy wzrost średniego wynagrodzenia w ostatnim miesiącu roku jest typowy i charakterystyczny dla tego okresu. Nie zmienia to jednak faktu, iż w dalszym ciągu utrzymuje się silny trend wzrostowy w zakresie wynagrodzeń, wynikający z korzystnej sytuacji na rynku pracy, ponieważ wraz ze wzrostem zatrudnienia rośnie również presja na wzrost samych wynagrodzeń. Na przeciętne realne wynagrodzenie brutto silnie oddziałuje podwyższona inflacja. Przy jej uwzględnieniu, realny wzrost wynagrodzenia brutto w IV kwartale 2021 roku wyniósł według danych GUS 2,0% r/r, a w całym 2021 roku ukształtował się na poziomie 3,0% r/r. Według ekspertów IPAG w latach 2022-2023 realne wynagrodzenia brutto nie będą wzrastać w tak wysokim tempie jak miało to miejsce w okresie poprzedzającym wybuch pandemii ze względu na utrzymującą się wysoką inflację oraz niedobry wykwalifikowanych pracowników. W 2022 roku tempo wzrostu wyniesieć ma w tym obszarze 3,2% r/r, a w 2023 ma nastąpić nieznaczne spowolnienie do poziomu 3,0% r/r.²⁷

Wykres 14. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie nominalne brutto w sektorze przedsiębiorstw w Polsce w okresie od stycznia 2005 r. do grudnia 2021 r. (w zł)



Źródło: GUS, „Wybrane miesięczne wskaźniki makroekonomiczne”, kwiecień 2022 r.

²⁶ GUS, „Wybrane miesięczne wskaźniki makroekonomiczne”, kwiecień 2022 r.

²⁷ IPAG, „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej nr 1/2022 (113)”, luty 2022 r.



4.13 Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniem finansowym lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, zamieszczonym w Dokumencie Informacyjnym

W 2019 roku Spółka poniosła łączne wydatki na inwestycje w wysokości 855.561,35 zł, które w całości dotyczyły zakupu licencji do filmów fabularnych dla kanałów Red Carpet, Red TOP TV oraz platformy streamingowej RED GO. Wydatki zostały ujęte w pozycji „wartości niematerialne i prawne” bilansu Spółki.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Emitent zakupił licencje do filmów fabularnych dla kanałów Red Carpet, Red TOP TV oraz platformy streamingowej RED GO za łączną kwotę 4.232.765,33 zł. Wydatki zostały ujęte w pozycji „długoterminowe rozliczenia międzyokresowe” bilansu Spółki.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Emitent nie dokonywał, poza wyżej wskazanymi, istotnych inwestycji w środki trwałe, ani w wartości niematerialne i prawne, ani inwestycji zagranicznych, a także inwestycji kapitałowych.

4.13a Ogólny opis planowanych działań i inwestycji Emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów do alternatywnego systemu obrotu – w przypadku Emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej

Nie dotyczy. Emitent osiąga regularne przychody z prowadzonej działalności operacyjnej.

4.14 Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, restrukturyzacyjnym lub likwidacyjnym

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent nie jest podmiotem postępowania upadłościowego, restrukturyzacyjnego lub likwidacyjnego.

4.15 Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym, jeżeli wynik tych postępowań ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta

W stosunku do Emitenta nie toczyły się i nie toczą się żadne postępowania ugodowe, arbitrażowe lub egzekucyjne. Emitentowi nie są znane żadne przesłanki pozwalające stwierdzić, iż w najbliższej przyszłości Spółka może stać się podmiotem postępowań przed organami rządowymi.

4.16 Informacja na temat wszystkich innych postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy Emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta

Dnia 17 czerwca 2019 roku osoba fizyczna wniosła przeciwko Emitentowi pozew o ustalenie istnienia stosunku pracy oraz o zapłatę między innymi zaległego wynagrodzenia. Wartość przedmiotu sporu została ustalona w oparciu o wynagrodzenie za pracę w okresie od listopada 2017 roku do lipca 2018 r. i wynosi 128.311,00 zł. Odpis pozwu został doręczony Spółce w dniu 16 października 2019 roku. Spółka kwestionuje zawarcie umowy o pracę z Powodem.

Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Warszawy-Śródmieście w Warszawie z dnia 30 lipca 2019 r. Sąd uznał się za niewłaściwy rzeczowo w zakresie roszczenia wynagrodzenie w kwocie 128.311,00 zł i w tym zakresie sprawę przekazał do rozpoznania i rozstrzygnięcia właściwemu Sądowi Okręgowemu w Warszawie. Emitent wniósł



o zawieszenie postępowania do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sprawy toczącej się przed Sądem Rejonowym dla Warszawy-Śródmieście w Warszawie w sprawie ustalenia istnienia stosunku pracy. Postanowieniem z dnia 21 stycznia 2020 r. Sąd Okręgowy w Warszawie, XXI Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych zawiesił postępowanie na podstawie art. 177 § 1 pkt. 1 k.p.c.

Według najlepszej wiedzy Emitenta w ciągu ostatnich 12 miesięcy wobec Spółki nie były wszczęte ani nie toczyły się żadne inne postępowania przed organami administracji publicznej, postępowania sądowe ani arbitrażowe, których wynik mógłby mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta.

Emitent nie ma także wiedzy o tego rodzaju postępowaniach, które mogłyby w przyszłości wystąpić.

4.17 Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Emitent posiadał zobowiązania długoterminowe na kwotę 1.000.000,00 zł, na które składały się zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 3.694.853,70 zł, na które składały się zobowiązania wobec jednostek powiązanych z tytułu:

- dostaw i usług w wysokości 1.517.803,42 zł,
- inne w wysokości 420.476,77 zł,

oraz zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu:

- kredytów i pożyczek w wysokości 295.958,90 zł,
- dostaw i usług w wysokości 997.833,42 zł,
- podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych w wysokości 323.638,26 zł,
- wynagrodzeń w wysokości 135.927,00 zł,
- inne w wysokości 3.216,93 zł.

W zakresie zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług o wartości 1.517.803,42 zł, Emitent wskazuje, iż w całości składały się na nie zobowiązania wobec KLL sp. z o.o. z tytułu kompensaty wspólnych należności i zobowiązań pomiędzy Panem Leszkiem Kułakiem oraz dwoma podmiotami niepowiązanymi.

W zakresie pozycji „inne” zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych o wartości 420.476,77 zł, Emitent wskazuje, iż w głównej mierze składała się na nią wartość weksli wraz z naliczonymi odsetkami, którego odbiorcą była Red Carpet Technologies sp. z o.o. w kwocie 419.693,83 zł.

Spłata kredytów i pożyczek krótkoterminowych będzie następować z bieżącej działalności.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Emitent posiadał zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 3.107.833,08 zł, na które składały się inne zobowiązania wobec jednostek powiązanych w wysokości 233.970,00 zł oraz zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu:

- kredytów i pożyczek w wysokości 1.000.000,00 zł
- dostaw i usług w wysokości 2.060.748,23 zł,
- podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych w wysokości 505.593,00 zł,
- wynagrodzeń w wysokości 158.633,67 zł,
- inne w wysokości 415.027,92 zł.



W 2021 r. Emitent wystawił weksle własne, których odbiorcami były KLL sp. z o.o. (podmiot pośrednio dominujący względem Emitenta), Red Carpet Technologies sp. z o.o. (podmiot bezpośrednio dominujący względem Emitenta) oraz TPKA-2015-6 sp. z o.o. (podmiot osobowo powiązany z Emitentem) opiewające na sumę wekslową w łącznej kwocie 3.480.550,00. Na dzień 31 grudnia 2021 zobowiązania z tego tytułu wyniosły 233.970,00, a na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego weksle wraz z odsetkami zostały w całości spłacone.

Emitent, według swojej najlepszej wiedzy, nie posiada żadnych istotnych zobowiązań, które mogłyby wpłynąć na realizację zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych Emitenta.

4.18 Informacje o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniem finansowym, lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zamieszczonymi w Dokumencie Informacyjnym

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym zamieszczonym w niniejszym Dokumencie Informacyjnym nie wystąpiły żadne nietypowe okoliczności lub zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej Emitenta.

4.19 Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych

W dniu 1 stycznia 2021 r. kanał Red Carpet TV pojawił się w ofercie Nziemnej Platformy Cyfrowej DVB-T L na Śląsku.

W 2020 r. Spółka przygotowała proces podniesienia kapitału poprzez emisję akcji serii B, z której planowała pozyskać około 4,0-5,1 mln zł. W tym celu 18 stycznia 2021 r. Zarząd podjął uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta w trybie kapitału docelowego o kwotę nie niższą niż 30.000,00 zł i nie wyższą niż 135.000,00 zł, w drodze emisji nie mniej niż 30.000 akcji i nie więcej niż 135.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 1,00 zł. W związku z faktem, że zakładane wpływy brutto z tytułu objęcia akcji serii B na terytorium Unii Europejskiej w ramach oferty publicznej („Oferta”) liczone według ich ceny emisyjnej, stanowiły nie mniej niż 1.000.000 euro i mniej niż 2.500.000 euro, i wraz z wpływami, które Spółka lub oferujący zamierzali uzyskać z tytułu takich ofert publicznych akcji, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie miały być mniejsze niż 1.000.000 euro i miały być mniejsze niż 2.500.000 euro, na podstawie art. 37b ust. 1 Ustawy o ofercie, Oferta nie wymagała udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu, pod warunkiem udostępnienia memorandum informacyjnego. Firmą Inwestycyjną pośredniczącą w Ofercie był Prosper Capital Dom Maklerski S.A.

Memorandum Informacyjne zostało udostępnione na stronie Emitenta oraz Firmy Inwestycyjnej <https://www.pcdm.pl/emisja-akcji/red-carpet-media-group/> w dniu 25 stycznia 2021 r. Emisja akcji serii B ze względu na nieprzekroczenie wymaganej liczby zapisów nie doszła do skutku. Według opinii Zarządu Spółki jednym z powodów nieprzekroczenia wymaganej liczby zapisów mogła być zbieżność daty emisji z zapowiedzią wprowadzenia dodatkowego podatku od reklamy telewizyjnej. Wobec niedojścia do skutku emisji akcji Spółka pozyskała w 2021 r. środki pieniężne od głównego akcjonariusza tj. Red Carpet Technologies sp. z o.o. oraz od dwóch innych podmiotów powiązanych z Emitentem tj. KLL sp. z o.o. i TPKA-2015-6 sp. z o.o. w łącznej kwocie 3.480.550,00 zł, poprzez emisję dłużnych papierów wartościowych, którymi były weksle. Zapewniły one finansowanie rozwoju Spółki.

W lutym 2021 r. Emitent zakupił pierwszą bibliotekę filmowo-serialowej od dystrybutora DVM.

W dniu 1 maja 2021 r. nadawanie rozpoczął nowy kanał Emitenta Red TOP TV.



W dniu 6 czerwca 2021 r. Emitent zawarł z Telewizją TVT sp. z o.o. umowę dotyczącą umieszczenia wskazanego przez Spółkę jednego programu telewizyjnego w multipleksie lokalnym L2, którego operatorem jest Telewizja TVT sp. z o.o. Emisja sygnału multipleksu L2 odbywać się będzie przy pomocy Stacji Nadawczej Rybnik Chwałowice oraz Stacji Nadawczej Ornontowice. Umowa zawarta została na czas nieokreślony.

W dniu 13 września 2021 r. Emitent zawarł z AGB Nielsen Media Research sp. z o.o. umowę dotyczącą m. in. udostępniania Spółce wyników badań oglądalności telewizji, monitoringu programów, bloków i spotów reklamowych oraz wskazań sponsorskich i ogłoszeń płatnych emitowanych w telewizji, a w szczególności badań oglądalności i monitoringów dla kanału „Red Carpet”. Umowa zawarta została na okres do końca 2021 r.

W listopadzie 2021 r. kanały Red Carpet TV oraz Red TOP TV dołączyły do rozszerzonej platformy pomiarowej „ogładalności TV” prowadzonej przez AGB Nielsen Media Research sp. z o.o.

W dniu 1 grudnia 2021 r. kanał Red TOP TV rozpoczął działalność komercyjną polegającą na wprowadzeniu do sprzedaży czasu reklamowego. Sprzedaż ta realizowana będzie poprzez wyspecjalizowanego brokera TVN Media sp. z o.o. i odbywać się będzie na podstawie rozszerzonej i przedłużonej na kolejne dwa lata umowy, która począwszy od 2019 roku obejmowała sprzedaż czasu reklamowego w kanale „Red Carpet TV”.

W dniu 10 grudnia 2021 r. ZWZ podjęło uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta w ramach emisji akcji serii B. Kapitał zakładowy podwyższono o kwotę 50.000,00 zł, tj. do kwoty 465.000,00 zł poprzez emisję 50.000 nowych akcji serii B.

W dniu 30 grudnia 2021 r. zakończyła się subskrypcja akcji serii B.

W dniu 31 grudnia 2021 r. inwestorzy opłacili akcje objęte w drodze emisji akcji serii B, a Emitent z pozyskanych w ten sposób środków spłacił weksle w kwocie 3.497.200,00 zł (plus odsetki).

W dniu 31 stycznia 2022 r. Emitent zawarł z AGB Nielsen Media Research sp. z o.o. umowę dotyczącą m. in. udostępniania Emitentowi wyników badań oglądalności telewizji, monitoringu programów, bloków i spotów reklamowych oraz wskazań sponsorskich i ogłoszeń płatnych emitowanych w telewizji, a w szczególności badań oglądalności i monitoringów dla kanałów „Red Carpet” oraz „RedTOP TV”. Umowa zawarta została na okres do dnia 30 kwietnia 2022 r.



4.20 Życiorysy zawodowe osób zarządzających i osób nadzorujących Emitenta

4.20.1 Zarząd Emitenta

Tabela 17 Zarząd Emitenta

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja*	
		Od	Do
Laura Nowakowska	Prezes Zarządu	01.08.2022	01.08.2024

* kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

Źródło: Emitent

Zgodnie z § 19 ust. 1 i 2 Statutu Spółki, Zarząd Emitenta może składać się od jednego do trzech członków, powoływanych na okres wspólnej dwuletniej kadencji.

Zgodnie z art. 369 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych mandat Członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Zarządu. Nadto, zgodnie z art. 369 § 5 Kodeksu Spółek Handlowych, mandat członka Zarządu wygasa wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Zarządu ze składu Zarządu.

Członkowie Zarządu Emitenta są powoływani przez Radę Nadzorczą. Rada Nadzorcza może odwołać członka Zarządu lub cały Zarząd Emitenta przed upływem kadencji, jak również zawiesić w czynnościach poszczególnych członków Zarządu lub cały Zarząd.

Ponieważ członków Zarządu Emitenta powołuje się na wspólną kadencję, dlatego też data powołania do składu Zarządu nie ma wpływu na datę końcową kadencji, która jest wspólna dla wszystkich członków Zarządu, działającego w ramach danej kadencji.

Aktualnie działający Zarząd Emitenta to Zarząd trzeciej kadencji, która rozpoczęła się z dniem 1 sierpnia 2022 r. i zakończy się z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Emitenta sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023.

Aktualnie działający Zarząd Spółki jest jednoosobowy, a w jego skład wchodzi:

- Pani Laura Nowakowska – Prezes Zarządu,

Poniżej znajduje się opis życiorysu zawodowego osoby wchodzącej w skład Zarządu Emitenta:

Pani Laura Nowakowska – Prezes Zarządu

1) *imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach Emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana*

Pani Laura Nowakowska, Prezes Zarządu, kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r.

2) *opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego*

Pani Laura Nowakowska posiada wykształcenie wyższe. W 2017 roku ukończyła studia na Uniwersytecie Warszawskim z tytułem magistra psychologii. Od 2019 roku jest doktorantką na Wydziale Psychologii Klinicznej i Sadowej na University of Edinburgh Scotland. W latach 2012-2016 zajmowała stanowisko Inspektora i koordynatora d.s. marketingu w Ogólnopolskim Towarzystwie Ochrony Zwierząt OTOZ "Animals". W latach 2016-2017 pełniła rolę specjalisty w działach marketingu Domu Maklerskiego TMS



Brokers S.A. oraz CD Projekt S.A. W latach 2017-2019 zajmowała stanowisko Kierownika Produkcji w Red Carpet Media Group sp. z o.o., a w 2019 roku objęła stanowisko Kreatywnego Dyrektora Wykonawczego.

- 3) *wskazanie działalności wykonywanej przez daną osobę poza Emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla Emitenta*

Pani Laura Nowakowska nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

- 4) *wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem*

Pani Laura Nowakowska poza Emitentem, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat nie była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem w spółek prawa handlowego.

- 5) *informacje na temat prawomocnych wyroków z ostatnich pięciu lat, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz na temat otrzymanych w ostatnich pięciu latach sądowych zakazów działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego*

W okresie ostatnich pięciu lat Pani Laura Nowakowska nie została skazana za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- 6) *szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego*

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pani Laura Nowakowska pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- 7) *informacja, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej*

Pani Laura Nowakowska nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

- 8) *informacja, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym*

Pani Laura Nowakowska nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.



4.20.2 Rada Nadzorcza Emitenta

Tabela 18 Rada Nadzorcza Emitenta

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja*	
		Od	Do
Leszek Kułak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	26.07.2022	26.07.2024
Tomasz Supeł	Członek Rady Nadzorczej	26.07.2022	26.07.2024
Ludwik Sobolewski	Członek Rady Nadzorczej	26.07.2022	26.07.2024
Wiesław Kułak	Członek Rady Nadzorczej	26.07.2022	26.07.2024
Renata Nowicka-Kułak	Członek Rady Nadzorczej	26.07.2022	26.07.2024

* kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

Źródło: Emitent

Zgodnie z § 16 ust. 1 i 2 Statutu Emitenta, Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków, powoływanych na okres wspólnej dwuletniej kadencji. Zgodnie z § 16 ust. 3 Członkowie Rady Nadzorczej wybierają ze swojego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Zgodnie z art. 369 § 4 i z art. 386 § 2 Kodeksu spółek handlowych, mandat członka Rady Nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia, które zatwierdza sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

Nadto, zgodnie z art. 369 § 5 i 386 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych, mandat członka Rady Nadzorczej wygasa wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Rady Nadzorczej ze składu Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta są powoływani przez Walne Zgromadzenie. Walne Zgromadzenie może odwołać Członka Rady Nadzorczej lub całą Radę Nadzorczą Emitenta przed upływem kadencji, jak również zawiesić w czynnościach poszczególnych członków Zarządu lub cały Zarząd.

Ponieważ członków Rady Nadzorczej Emitenta powołuje się na wspólną kadencję, dlatego też data powołania do składu Rady Nadzorczej nie ma wpływu na datę końcową kadencji, która jest wspólna dla wszystkich członków Rady Nadzorczej, działającej w ramach danej kadencji.

Zgodnie z uchwałą nr 19 ZWZ z dnia 26 lipca 2022 r. ustalono wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej w wysokości 1.000,00 zł za odbyte posiedzenie.

Aktualnie działająca Rada Nadzorcza Emitenta, jest to Rada Nadzorcza drugiej kadencji. Rozpoczęła się ona z dniem 26.07.2022 r. i zakończy się z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Emitenta sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023.

Aktualna Rada Nadzorcza jest pięcioosobowa, a w jej skład obecnie wchodzi następujące osoby:

- Pan Leszek Kułak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Tomasz Supeł – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Ludwik Sobolewski – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Wiesław Kułak – Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Renata Nowicka-Kułak – Członek Rady Nadzorczej.

Poniżej znajduje się opis życiorysów zawodowych poszczególnych Członków Rady Nadzorczej Emitenta.



Pan Leszek Kułak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

- 1) *imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach Emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana*

Pan Leszek Kułak, Przewodniczący Rady Nadzorczej, kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r.

- 2) *opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego*

Pan Leszek Kułak posiada wykształcenie wyższe. Jest absolwentem Wydziału Elektroniki na Politechnice Warszawskiej. Posiada wieloletnie doświadczenie w pełnieniu funkcji nadzorczych oraz zarządczych spółek kapitałowych. Członek zarządów i rad nadzorczych spółek notowanych na Giełdzie papierów Wartościowych w Warszawie działających w obszarze telekomunikacji i usług dodanych, marketingu i nowych technologii.

Przebieg kariery zawodowej:

2020 – obecnie	Członek Rady Nadzorczej - Red Carpet Media Group S.A.,
2019 – obecnie	Prezes Zarządu – 2WIN sp. z o.o.,
2019 – obecnie	Prezes Zarządu – KLL sp. z o.o.,
2018 – obecnie	Prezes Zarządu - TPKA-2015-6 sp. z o.o.,
2010 – obecnie	Dyrektor Generalny - KLL sp. z o.o.,
2010 – 2012	Członek Zarządu - MNI S.A.,
2010 – 2015	Prezes zarządu - LARK S.A.,
2007 – 2015	Prezes zarządu - MNI PREMIUM S.A.,
2003 – 2007	Członek Zarządu - MNI S.A.,
2001 – 2003	Członek zarządu - Legion Polska sp. z o.o.,
1995 – 2001	Członek zarządu – Telemedia sp. z o. o.,
1989 – 1995	Działalność gospodarcza własna.

- 3) *wskazanie działalności wykonywanej przez daną osobę poza Emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla Emitenta*

Pan Leszek Kułak jest Prezesem Zarządu KLL sp. z o.o. oraz TPKA-2015-6 sp. z o.o.

- 4) *wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal wspólnikiem*

KLL sp. z o.o.	- wspólnik, Prezes Zarządu, nadal,
Red Carpet Media Group sp. z o.o.	- prokurent, do 05.2020,
Red Carpet Media Group S.A.	- prokurent, do 07.2020,
Red Carpet Media Group S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
TPKA-2015-6 sp. z o.o.	- Wspólnik, nadal,
TPKA-2015-6 sp. z o.o.	- Prezes Zarządu, nadal,
2WIN sp. z o.o.	- Prezes Zarządu, nadal.

- 5) *informacje na temat prawomocnych wyroków z ostatnich pięciu lat, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz na temat otrzymanych w ostatnich pięciu latach sądowych zakazów działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego*



W okresie ostatnich pięciu lat Pan Leszek Kułak nie został skazany za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- 6) *szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego*

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Leszek Kułak pełnił funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- 7) *informacja, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej*

Pan Leszek Kułak nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

- 8) *informacja, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym*

Pan Leszek Kułak nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pan Tomasz Supeł – Członek Rady Nadzorczej

- 1) *imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach Emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana*

Pan Tomasz Supeł, Członek Rady Nadzorczej, kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r.

- 2) *opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego*

Absolwent ekonomii Szkoły Głównej Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie, ukończył studia podyplomowe w Instytucie Nauk Ekonomicznych Polskiej Akademii Nauk dla kandydatów na Dyrektorów Finansowych. Pracował w bankowości przedsiębiorstw, domu maklerskim, TFI. Pełnił funkcję Dyrektora Finansowego w dużej spółce produkcyjnej. Posiada doświadczenie w pełnieniu funkcji nadzorczych oraz zarządczych spółek kapitałowych.

- 3) *wskazanie działalności wykonywanej przez daną osobę poza Emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla Emitenta*

Pan Tomasz Supeł nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

- 4) *wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal wspólnikiem*

Ultimate VR S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
Demolish Games S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,



Zortrax S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
Madmind Studio S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
Cyber Games S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
NPC Games S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
Games Box S.A.	- Prezes Zarządu, akcjonariusz, nadal,
Games Box Sp. Z o.o.	- Prezes Zarządu, Wspólnik, do 02.2021,
Corelens S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, do 06.2021
Red Carpet Media Group S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
Income Capital Wcześniak, Supeł, Szkłarzewski, Wądołowski Sp. j.	- Wspólnik, do 05.2020,
The Bug End Sp. Z o.o.	- Prezes Zarządu, do 01.2020,
R.L.T.Y. Sp. z o.o.	- Członek Rady Nadzorczej, do 01.2020,
Income Capital Sp. z o.o.	- Prezes Zarządu, Wspólnik, do 12.2019,
Fundusz Stabilnego Rozwoju Sp. z o.o.	- Prezes Zarządu, do 01.2020,
Movie Games S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, do 07.2019,
Radomska Invest Sp. z o.o.	- Prezes Zarządu, do 08.2019.

- 5) *informacje na temat prawomocnych wyroków z ostatnich pięciu lat, o których mowa w rt.. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz na temat otrzymanych w ostatnich pięciu latach sądowych zakazów działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego*

W okresie ostatnich pięciu lat Pan Tomasz Supeł nie został skazany za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- 6) *szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcję członka organu zarządzającego lub nadzorczego*

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Tomasz Supeł pełnił funkcję członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- 7) *informacja, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej*

Pan Tomasz Supeł nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

- 8) *informacja, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym*

Pan Tomasz Supeł nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.



Pan Ludwik Sobolewski – Członek Rady Nadzorczej

- 1) *imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach Emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana*

Pan Ludwik Sobolewski, Członek Rady Nadzorczej, kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r.

- 2) *opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego*

Doktor nauk prawnych, adwokat i radca prawny, menedżer instytucji finansowych i ekspert rynków kapitałowych, ukończył Wydział Prawa Uniwersytetu Jagiellońskiego i studia doktoranckie w zakresie historii prawa, ekonomii i filozofii na Université Pantheon Assass (Paris II). Pracował w Uniwersytecie Jagiellońskim, w Urzędzie Rady Ministrów, a następnie, w roku 1994, został wiceprezesem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA. W roku 2006 wygrał konkurs na stanowisko prezesa zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (i ponownie w roku 2010) i pełnił tę funkcję do roku 2013. W r. 2013 wybrany na stanowisko prezesa Giełdy Papierów Wartościowych w Bukareszcie (BVB), w kadencji 2013-2017. W latach 2015-2016 przewodniczący rady dyrektorów narodowego operatora usług pocztowych w Rumunii (Posta Romana).

- 3) *wskazanie działalności wykonywanej przez daną osobę poza Emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla Emitenta*

Pan Ludwik Sobolewski nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

- 4) *wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal wspólnikiem*

Emerging Europe Marketplace sp. z o.o.	- Prezes Zarządu, nadal,
Sobolewski Kielska Dąbrowska Grabowska sp.k	- wspólnik, nadal,
Aforti Holding S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
DuoLife S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
Bridge Solutions Hub S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
Games Box S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
EduGames S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal,
PlayWay S.A.	- Członek Rady Nadzorczej, nadal
Highway Capital Plc,	- przewodniczący Rady Dyrektorów, nadal,
Overseas Investments Sarl	- członek Rady Dyrektorów, do 01.2022,
Central Europe Opportunity GP Sarl	- członek Rady Dyrektorów, do 01.2022,
IPF Group S.A.	-przewodniczący Rady Nadzorczej, do 04.2020r.,
NWAI Dom Maklerski	- Członek Rady Nadzorczej, do 11.2019r.,
Hifu Clinic sp. z o.o.	- Członek Rady Nadzorczej, do 11.2020r.

- 5) *informacje na temat prawomocnych wyroków z ostatnich pięciu lat, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz na temat otrzymanych w ostatnich pięciu latach sądowych zakazów działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego*

W okresie ostatnich pięciu lat Pan Ludwik Sobolewski nie został skazany za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne



przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- 6) *szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego*

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Ludwik Sobolewski pełnił funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- 7) *informacja, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej*

Pan Ludwik Sobolewski nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

- 8) *informacja, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym*

Pan Ludwik Sobolewski nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pan Wiesław Kułak – Członek Rady Nadzorczej

- 1) *imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach Emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana*

Pan Wiesław Kułak, Członek Rady Nadzorczej, kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r.

- 2) *opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego*

Pan Wiesław Kułak jest absolwentem zarządzania na Uniwersytecie Warszawskim. Pracował w firmach związanych z usługami Call Center, digitalizacją, archiwizacją oraz zarządzaniem bazami danych jak również obsługującymi kontrakty zewnętrzne z obszaru infolinii i telesprzedaży, między innymi dla operatorów telekomunikacyjnych.

- 3) *wskazanie działalności wykonywanej przez daną osobę poza Emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla Emitenta*

Pan Wiesław Kułak nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

- 4) *wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem*

Pan Wiesław Kułak poza Emitentem, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat nie był członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem w spółek prawa handlowego.

- 5) *informacje na temat prawomocnych wyroków z ostatnich pięciu lat, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów*



prawa obcego, oraz na temat otrzymanych w ostatnich pięciu latach sądowych zakazów działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego

W okresie ostatnich pięciu lat Pan Wiesław Kułak nie został skazany za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

6) *szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego*

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Wiesław Kułak pełnił funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

7) *informacja, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej*

Pan Wiesław Kułak nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

8) *informacja, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym*

Pan Wiesław Kułak nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pani Renata Nowicka-Kułak – Członek Rady Nadzorczej

1) *imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach Emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana*

Pani Renata Nowicka-Kułak, Członek Rady Nadzorczej, kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r.

2) *opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego*

Pani Renata Nowicka-Kułak jest absolwentką ekonomii w Wyższej Szkole Handlu i Prawa im. Ryszarda Łazarskiego w Warszawie. Posiada wieloletnie doświadczenie w obszarze promocji i komunikacji marketingowej oraz usług dodanych w obszarze komunikacji. Pracowała w m.in. w Beckman Instruments International SA, Cormay Diagnostyka SA, Axel Springer Kontakt sp. z o.o. oraz spółkach notowanych na Giełdzie papierów Wartościowych w Warszawie zajmując stanowiska kierownicze w departamentach komunikacji marketingowej.

3) *wskazanie działalności wykonywanej przez daną osobę poza Emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla Emitenta*

Pani Renata Nowicka-Kułak jest Prezesem Zarządu Red Carpet Technologies sp. z o.o.

4) *wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem*



Red Carpet Technologies sp. z o.o. - Prezes Zarządu, nadal,
SMS4YOU Sp. z o. o. - Prezes Zarządu, wspólnik, nadal.

- 5) *informacje na temat prawomocnych wyroków z ostatnich pięciu lat, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz na temat otrzymanych w ostatnich pięciu latach sądowych zakazów działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego*

W okresie ostatnich pięciu lat Pani Renata Nowicka - Kułak nie została skazana za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- 6) *szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego*

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pani Renata Nowicka-Kułak pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- 7) *informacja, czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej*

Pani Renata Nowicka-Kułak nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

- 8) *informacja, czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym*

Pani Renata Nowicka-Kułak nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.



4.21 Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

4.21.1 Struktura własnościowa Emitenta

Tabela 19 Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu

Akcyonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Leszek Kułak*	A, B	326 398	326 398	70,19%	70,19%
Renata Nowicka-Kułak**	A	23 550	23 550	5,06%	5,06%
Pozostali***	A,B	115 052	115 052	24,74%	24,74%
Suma	A,B	465 000	465 000	100,00%	100,00%

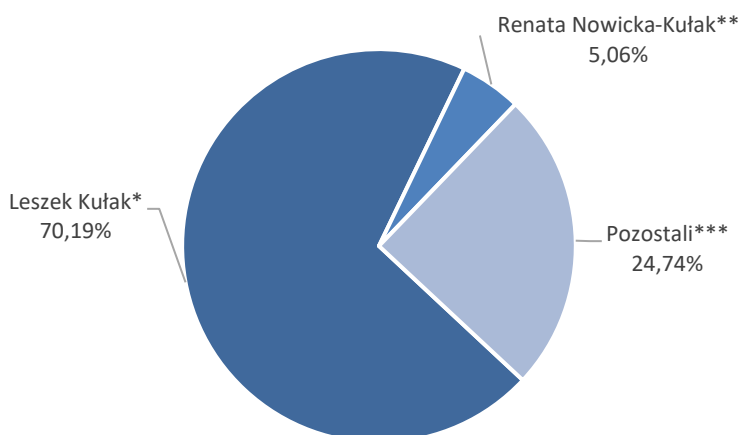
* wraz z KLL sp. z o.o., podmiotem zależnym od Pana Leszka Kułaka oraz Red Carpet Technologies sp. z o.o., podmiotem pośrednio zależnym od Pana Leszka Kułaka, które posiadają łącznie 318.398 akcji Emitenta

** wraz z SMS4YOU sp. z o.o., podmiotem zależnym od Pani Renaty Nowickiej-Kułak, będącym w posiadaniu 20.323 akcji Emitenta

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

Źródło: Emitent

Wykres 11 Struktura własnościowa Emitenta (udział w kapitale zakładowym i głosach na WZ)



* wraz z KLL sp. z o.o. oraz Red Carpet Technologies sp. z o.o., podmiotami zależnymi od Pana Leszka Kułaka, będącymi w posiadaniu łącznie 318.398 akcji Emitenta

** wraz z SMS4YOU sp. z o.o., podmiotem zależnym od Pani Renaty Nowickiej-Kułak, będącym w posiadaniu 20.323 akcji Emitenta

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

Źródło: Emitent

4.21.2 Umowy czasowego ograniczenia zbywalności akcji typu lock-up

Spółka Red Carpet Technologies sp. z o.o. względem Autoryzowanego Doradcy złożyła zobowiązanie w sprawie czasowego wyłączenia zbywalności 140.597 (słownie: sto czterdzieści tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt siedem) akcji oraz zobowiązała się złożyć tożsame zobowiązanie zbywalności 138.403 (sto trzydzieści osiem tysięcy czterysta trzy) akcji będących na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego przedmiotem zastawu rejestrowego w terminie 14 dni od wygaśnięcia zastawu. Na mocy wspomnianej umowy czasowego



wyłączenia zbywalności akcji, spółka Red Carpet Technologies sp. z o.o. zobowiązała się, iż przez okres od podpisania niniejszej umowy do upływu 12 miesięcy od dnia pierwszego notowania instrumentów finansowych Spółki w Alternatywnym Systemie Obrotu, nie dłużej jednak niż do dnia wprowadzenia akcji do obrotu na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., nie obciąży, nie zastawi, nie zbędzie, ani w inny sposób nie przeniesie własności całości lub części akcji, jak również nie zobowiąże się do dokonania takich czynności na rzecz jakiegokolwiek osoby, chyba, że zgodę w formie pisemnej pod rygorem nieważności na taką czynność wyrazi Autoryzowany Doradca. W przypadku złamania niniejszego zobowiązania spółka Red Carpet Technologies sp. z o.o. zobowiązana jest do zapłaty na rzecz Spółki kary umownej, ustalonej w oparciu o iloczyn liczby akcji biorących udział w złamaniu postanowień umów lock-up oraz kwoty 90,00 zł (poziom ceny emisyjnej akcji serii B jako ostatniej oferty prywatnej akcji poprzedzającej datę złożenia wniosku o wprowadzenie), płatnej w terminie 30 dni od otrzymania wezwania przez Autoryzowanego Doradcę. Na pisemne żądanie Autoryzowanego Doradcy, spółka Red Carpet Technologies sp. z o.o. dostarczy w terminie 14 dni od daty jego otrzymania poświadczony przez pracownika DM (domu maklerskiego prowadzącego rachunek inwestycyjny akcjonariusza) zestawienie transakcji dokonanych na papierach wartościowych Spółki w okresie obowiązywania niniejszego zobowiązania. W przypadku nieprzedłożenia w terminie zestawienia transakcji, spółka Red Carpet Technologies sp. z o.o. wyraziła zgodę i upoważniła Autoryzowanego Doradcę do zwrócenia się do DM o przekazanie zestawienia transakcji oraz wyraziła zgodę i upoważniła DM do przekazania zestawienia transakcji. Dopuszcza się możliwość zbycia całości lub części objętych ww. zobowiązaniem akcji w formie umowy cywilnoprawnej, jeżeli druga strona czynności określonej powyżej zobowiąże się do przestrzegania warunków analogicznych do niniejszego zobowiązania.

W związku z powyższym, umowami czasowego ograniczenia zbywalności akcji typu lock-up łącznie jest objętych 140.597 akcji, stanowiących 30,24% udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz uprawniających do 140.597 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 30,24% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu. Ponadto 138.403 akcje stanowiące 29,76% udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz uprawniające do 138.403 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 29,76% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu objęte są zastawem rejestrowym, a w terminie 14 dni od wygaśnięcia zastawu objęte zostaną umową czasowego ograniczenia zbywalności akcji typu lock-up.



5 Sprawozdania finansowe

5.1 Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zbadanych zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi

BRASH
Firma audytorska nr wpisu: 4181

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

RED CARPET MEDIA GROUP S.A.

ZA ROK 2021

BRASH Sp.z o.o.
www.brash.com.pl
biuro@brash.com.pl

ul. Kłopot 2 lok 33
01-066 Warszawa

NIP: 5252722830
REGON: 368777558
KRS: 0000694429

518 869 216 Agnieszka Hajduk
518 869 135 Wiesława Rybińska

Strona 1 | 5



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA**Dla Rady Nadzorczej RED CARPET MEDIA GROUP S.A.****Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego****Opinia**

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Red Carpet Media Group S.A. („Spółka”), które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu na dzień 31 grudnia 2021 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 13 303 458,20 zł,
- rachunku zysków i strat, który zamyka się zyskiem netto w kwocie 3 073 458,31 zł
- zestawienia zmian w kapitale własnym, wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7 573 458,31 zł,
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r., wykazującego zwiększenie środków pieniężnych w wysokości 820 845,81 zł,
- oraz dodatkowych informacji i objaśnień

(„sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, sprawozdanie finansowe, którego wersję w formacie XML załączamy:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - tj. Dz. U. z 2021 r. p. 217 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 1107/15a/2020 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1302). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce.



Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Inne sprawy

W sprawozdaniu finansowym Spółki, sporządzonym za rok zakończony 31.12.2020r., zostały uwzględnione uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 29 września 2020r. zatwierdzające sprawozdanie finansowe Jednostki za rok zakończony 31.12.2019r. i dokonujące podziału wypracowanego za ten rok zysku. Uchwałą nr 5 przeznaczono 87 350,32 zł zysku na pokrycie strat i 41 978,87 zł na kapitał rezerwowy. Uchwały zostały podjęte bez zachowania formy aktu notarialnego, pomimo przekształcenia spółki w spółkę akcyjną z dniem 20 maja 2020r. Podział zysku, nie był zgodny z §5 ust.2 statutu Spółki – nie przeznaczono 8% zysku na kapitał zapasowy, pomimo nie osiągnięcia przez niego wartości co najmniej 1/3 kapitału podstawowego. Dnia 10 grudnia 2021r., na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które odbyło się z zachowaniem formy aktu notarialnego, zostało zatwierdzone sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone za rok zakończony 31.12.2019r., jak również uchwałą nr 8 dokonano podziału zysku netto za rok 2019, w ten sposób że, przeznaczono 87 350,32 zł zysku na pokrycie strat i 41 978,87 zł na kapitał zapasowy. Sprawozdanie finansowe za rok 2021 zawiera dane porównywalne, uwzględniające zmiany wynikające z podjęcia uchwały nr 8 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 10 grudnia 2021r.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową/statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie

BRASH Sp.z o.o.

www.brash.com.pl
biuro@brash.com.pl

ul. Kłopot 2 lok 33
01-066 Warszawa

NIP: 5252722830
REGON: 368777558
KRS: 0000694429

518 869 216 Agnieszka Hajduk
518 869 135 Wiesława Rybińska



gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego. Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym wszystkie opinie i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.



Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości lub innych, odpowiednich przepisach prawa.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i zniżyć to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Agnieszka Hajduk

Działająca w imieniu BRASH sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (01-066), przy ul. Kłopot 2/33 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4181 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

 Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka
Katarzyna Hajduk
Data: 2022.07.23 22:26:00
+02'00'

Agnieszka Hajduk, nr w rejestrze 11369

Warszawa; 23.07.2022

BRASH Sp.z o.o.

www.brash.com.pl
biuro@brash.com.pl

ul. Kłopot 2 lok 33
01-066 Warszawa

NIP: 5252722830
REGON: 368777558
KRS: 0000694429

518 869 216 Agnieszka Hajduk
518 869 135 Wiesława Rybińska



5.2 Sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2021, sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta

e-Sprawozdanie

<https://esprawozdania.raks.pl/app/?token=N2JlZGE1ZWtYzlwYy0...>

RED CARPET MEDIA GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

IDENTYFIKACJA PODMIOTU

<p>NIP 5252505498 <small>10 cyfr, bez myślników i spacji</small></p>	<p>Numer KRS 0000841819 <small>10 cyfr, bez myślników i spacji. Podanie KRS jest obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.</small></p>
--	--

Nazwa pełna
RED CARPET MEDIA GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

Kody PKD

6020Z	4791Z	5911Z	5912Z	5913Z	5914Z	5920Z	6201Z	6202Z	6203Z	6209Z	6311Z	6312Z	6391Z	6399Z
7010Z	7021Z	7022Z	7211Z	7219Z	7220Z	7311Z	7312A	7312B	7312C	7312D	7320Z			

Pojedynczy kod 5 znaków, bez kropek

wersja dla instytucji kultury

SIEDZIBA

Województwo mazowieckie	Powiat Warszawa	Gmina Śródmieście
Miejscowość Warszawa		

ADRES

Województwo mazowieckie	Powiat Warszawa	Gmina Śródmieście
Ulica ul. Żurawie		
Nr domu 32/34		Nr lokalu
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 00-515	Kraj PL

SIEDZIBA I ADRES PRZEDSIĘBIORCY ZAGRANICZNEGO

Podmiot jest oddziałem (zakładem) przedsiębiorcy zagranicznego

OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM I DATA SPORZĄDZENIA

Początek okresu 2021-01-01	-	Koniec okresu 2021-12-31
Data sporządzenia 2022-07-22		

CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Czas trwania działalności jednostki jest ograniczony

WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

Sprawozdanie zawiera dane łączne wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe

ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej

POŁĄCZENIE SPÓŁEK

W okresie sprawozdawczym nastąpiło połączenie spółek



OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W ZAKRESIE W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU, W TYM:

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

- 1.1. Wartość stanu końcowego środków pieniężnych w walutach obcych, wycenia się według średniego kursu NBP na dzień wyceny
- 1.2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - 1.2.1 Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000 zł.
 - Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych, o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania.
 - Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.
 - Wartości niematerialne i prawne w postaci filmów, przekazuje się do użytkowania po dokonaniu "lokalizacji na rynek polski" ich wartość początkowa może być niższa niż 10 000 zł do czasu przekazania do użytkowania filmy ujmowane są jako inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.
 - 1.2.2 Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000 zł.
 - Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach - metoda liniowa,
 - Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej nie wyższej niż 10 000 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
- 1.3. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.
- 1.4. Udziały (akcje) własne - Według cen nabycia
 - 2.1.. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.
 - 2.2. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.
 - 2.3. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.
 - 2.4. Rezerwy - W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
 - 2.5. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych - W wartości nominalnej.
 - 3.1. Pozostałe aktywa i pasywa- W wartości nominalnej.

ZASADY USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

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

ZASADY USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe
 - 1.1. Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na inny dzień bilansowy. 1.2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1.2.1. Wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - 1.2.2. Bilansu,
 - 1.2.3. Rachunku zysków i strat,
 - 1.2.4. Dodatkowych informacji i objaśnień
 - 1.2.5. Zestawienia zmian w kapitałach
 - 1.2.6. Rachunku przepływów pieniężnych
 - 1.3. Spółka stosuje porównawczy układ rachunku zysków i strat.
 - 1.5. Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach.
 - 1.6. Zarząd spółki sporządza za każdy rok obrotowy sprawozdanie z działalności spółki.

POZOSTAŁE

Dołączyć pozostałe informacje z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Bilans

Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NALICZONA WARTOŚĆ	MIKRO-700 Y	MIKRO-3000/P1300	PRZEKSZTAŁCONE DANE ZA ROK POPRZEDNI	±
AKTYWA	13 303 458,20	6 063 712,77	6 063 712,77	
A. AKTYWA TRWAŁE	7 836 485,97	5 022 299,32	5 022 299,32	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 229 928,34	754 690,19	754 690,19	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	



3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 186 678,34	754 690,19	754 690,19
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	43 250,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 845,68	0,00	0,00
1. Środki trwałe	28 845,68	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	28 845,68	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	4 888,80	4 888,80	4 888,80
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	4 888,80	4 888,80	4 888,80
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 572 823,15	4 262 720,33	4 262 720,33



1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 911,80	31 930,00	31 930,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 546 911,35	4 230 790,33	4 230 790,33
B. AKTYWA OBROTOWE	5 466 972,23	1 041 413,45	1 041 413,45
I. Zapasy	5 411,83	1 602,40	1 602,40
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	5 411,83	1 602,40	1 602,40
II. Należności krótkoterminowe	3 564 527,12	975 810,25	975 810,25
1. Należności od jednostek powiązanych	84 524,16	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	84 324,16	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	84 324,16	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	200,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 480 002,96	975 810,25	975 810,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 395 953,44	971 662,55	971 662,55
– do 12 miesięcy	3 395 953,44	971 662,55	971 662,55
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	80 519,95	1 945,00	1 945,00
c) inne	3 529,57	2 202,70	2 202,70
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 742 209,28	5 326,80	5 326,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 742 209,28	5 326,80	5 326,80
a) w jednostkach powiązanych	917 988,90	1 952,23	1 952,23
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	915 250,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 738,90	1 952,23	1 952,23
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00



– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	824 220,38	3 374,57	3 374,57
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	824 220,38	3 374,57	3 374,57
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	154 824,00	58 674,00	58 674,00
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
PASYWA	13 303 458,20	6 063 712,77	6 063 712,77
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 925 144,38	1 351 686,07	1 351 686,07
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	415 000,00	415 000,00	415 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	931 983,49	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 500 000,00	41 978,87	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	4 500 000,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 702,58	4 702,58	46 681,45
VI. Zysk (strata) netto	3 073 458,31	890 004,62	890 004,62
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 378 313,82	4 712 026,70	4 712 026,70
I. Rezerwy na zobowiązania	128 311,00	173,00	173,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	173,00	173,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	128 311,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	128 311,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00



2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 230 002,82	3 694 853,70	3 694 853,70
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	90 000,00	1 938 279,19	1 938 279,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 517 803,42	1 517 803,42
– do 12 miesięcy	0,00	1 517 803,42	1 517 803,42
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	90 000,00	420 475,77	420 475,77
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 140 002,82	1 756 574,51	1 756 574,51
a) kredyty i pożyczki	1 000 000,00	295 958,90	295 958,90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 060 748,23	997 833,42	997 833,42
– do 12 miesięcy	2 060 748,23	997 833,42	997 833,42
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	505 593,00	323 638,26	323 638,26
h) z tytułu wynagrodzeń	158 633,67	135 927,00	135 927,00
i) inne	415 027,92	3 216,93	3 216,93
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	17 000,00	17 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	17 000,00	17 000,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	20 000,00	17 000,00	17 000,00



PODSUMOWANIE	AKTYWA RAZEM:	13 303 458,20	6 063 712,77	6 063 712,77
	PASYWA RAZEM:	13 303 458,20	6 063 712,77	6 063 712,77
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy				
<input type="radio"/> wariant kalkulacyjny <input checked="" type="radio"/> wariant porównawczy				
<input type="checkbox"/> Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni				
NAZWA POZYCJI		ROK BIEŻĄCY		ROK POPRZEDNI
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi, w tym:		6 839 203,24		3 824 532,36
– od jednostek powiązanych		274 000,00		607 900,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 839 203,24		3 824 532,36
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00		0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		3 213 421,79		2 602 592,46
I. Amortyzacja		341 919,51		85 640,25
II. Zużycie materiałów i energii		43 771,19		14 985,93
III. Usługi obce		2 256 354,07		1 604 618,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:		12 630,88		28 828,43
– podatek akcyzowy		0,00		0,00
V. Wynagrodzenia		551 998,20		865 384,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		0,00		0,00
– emerytalne		0,00		0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 747,94		3 135,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)		3 625 781,45		1 221 939,90
D. Pozostałe przychody operacyjne		421,66		1 151,04
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II. Dotacje		0,00		0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
IV. Inne przychody operacyjne		421,66		1 151,04
E. Pozostałe koszty operacyjne		128 315,21		10 756,75
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		3 518,53
III. Inne koszty operacyjne		128 315,21		7 238,22
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)		3 497 887,90		1 212 334,19
G. Przychody finansowe		90 450,02		1 952,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00		0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00		0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00		0,00



b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	426,44	1 952,23
– od jednostek powiązanych	426,44	1 952,23
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	90 023,58	0,00
H. Koszty finansowe	194 135,41	244 520,80
I. Odsetki, w tym:	193 676,43	82 525,09
– dla jednostek powiązanych	114 650,87	1 693,83
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	458,98	161 995,71
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	3 394 202,51	969 765,62
J. Podatek dochodowy	320 744,20	79 761,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	3 073 458,31	890 004,62

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

- Dołącz zestawienie zmian w kapitale
 Wyłącz formuły obliczeniowe
 Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI	PRZEKSZTAŁCONE DANE ZA ROK POPRZEDNI
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 351 686,07	461 681,45	461 681,45
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 351 686,07	461 681,45	461 681,45
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	415 000,00	415 000,00	415 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	415 000,00	415 000,00	415 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	931 983,49	0,00	0,00



zwiększenie (z tytułu)	931 983,49	0,00	0,00
podziału zysku	931 983,49	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	931 983,49	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	4 500 000,00	41 978,87	0,00
zwiększenie (z tytułu)	4 500 000,00	41 978,87	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 500 000,00	41 978,87	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	936 686,07	46 681,45	46 681,45
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 019 333,81	129 329,19	129 329,19
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 019 333,81	129 329,19	129 329,19
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	1 014 631,23	124 626,61	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 702,58	4 702,58	129 329,19
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	82 647,74	82 647,74	82 647,74
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	82 647,74	82 647,74	82 647,74
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	82 647,74	82 647,74	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	82 647,74



Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 702,58	4 702,58	46 681,45
Wynik netto	3 073 458,31	890 004,62	890 004,62
zysk netto	3 073 458,31	890 004,62	890 004,62
strata netto	0,00	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 925 144,38	1 351 686,07	1 351 686,07
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 925 144,38	1 351 686,07	1 351 686,07

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

 Dołącz rachunek przepływów pieniężnych

 Metoda pośrednia Metoda bezpośrednia

 Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NACZNA PODCZYB

ROK BIEŻĄCY

ROK POPRZEDNI

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
I. Zysk(strata) netto	3 073 458,31	890 004,62
II. Korekty razem	-5 217 359,56	-1 078 367,79
1. Amortyzacja	341 919,51	85 640,25
2. Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)	169 354,59	95 700,50
4. Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	128 138,00	-53 785,90
6. Zmiana stanu zapasów	-3 809,43	-1 414,16
7. Zmiana stanu należności	-2 588 716,87	1 166 977,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-253 198,15	1 935 553,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 403 252,82	-4 307 039,88
10. Inne korekty	-1 607 794,39	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej(IzII)	-2 143 901,25	-188 363,17

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00



4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 153 392,74	249 600,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	238 142,74	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	915 250,00	249 600,00
a) w jednostkach powiązanych	915 250,00	249 600,00
- weksle	915 250,00	249 600,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I-II)	-1 153 392,74	-249 600,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 484 550,00	418 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 500 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 480 550,00	418 000,00
4. Inne wpływy finansowe	504 000,00	0,00
II. Wydatki	4 366 410,20	0,00
1. Nabycie udziałów(akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	200 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	3 898 550,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	267 860,20	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej(I-II)	4 118 139,80	418 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem(A.III±B.III±C.III)	820 845,81	-19 963,17
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	820 845,81	-19 963,17
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 374,57	23 337,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu(F±D), w tym	824 220,38	3 374,57
- o granicznej możliwości dysponowania	11,57	0,00



INFORMACJA DODATKOWA I ZAŁĄCZNIKI

OPIS

ZAŁĄCZONY PLIK

Informacja2021

infDod2021RCMG.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

 Dołącz informację o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

 Włącz widok uwzględniający podział na przychody / koszty z zysków kapitałowych oraz z innych źródeł przychodów

NAZWA POZYCJI	ROK POPRZEDNI	ROK BIEŻĄCY
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	969 765,62	3 394 202,51
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych)	0,00	349,46
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	1 953,27	31 355,36
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych)	23 766,59	27 899,07
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	318 857,93	260 775,01
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	76 969,50	152 293,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 233 467,37	3 498 878,77
K. Podatek dochodowy	111 012,00	314 899,00

Dokument podpisany przez Anna
Popczyńska
Data: 2022.07.23 20:45:51 CEST



INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
na dzień 31.12.2021 r.
RED CARPET MEDIA GROUP S.A.

Spółka RED CARPET MEDIA GROUP S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Żurawia 32/34 zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy - Rejestrowy, KRS pod nr 0000841819.

Informacja przygotowana została w oparciu o przepisy Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 Września 1994 Dz. U. 121 ze zmianami.

1. Rok obrachunkowy Spółki pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Ewidencja zdarzeń gospodarczych obejmuje okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 r.
2. W roku obrachunkowym 2021r. ewidencja zdarzeń gospodarczych prowadzona była zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 Dz. U. 121
3. Po dniu sporządzenia bilansu nie zanotowano zdarzeń mogących wpłynąć na jego zmiany.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę RED CARPET MEDIA GROUP S.A.
5. Prezesem Zarządu jest:

Laura Nowakowska



INFORMACJA FINANSOWA

- Kapitał udziałowy i fundusze własne

Kapitał podstawowy wynosi 415 000 zł składa się z 415 000 akcji serii A o wartości nominalnej 1 zł; akcje nie są uprzywilejowane.

Kapitał rezerwowy wynosi 4 500 000,00 zł.

Kapitał zapasowy wynosi 931 983,49 zł.

- Wartości niematerialne i prawne

WNiP	Stan na dzień 01.01.2021	Aktualizacja	przychody	rozchody	Stan na dzień 31.12.2021
Wartość nabycia					
inne WNiP	855 561,35 zł		1 768 099,60 zł		2 623 660,95 zł
razem	855 561,35 zł	- zł	1 768 099,60 zł	- zł	2 623 660,95 zł
Wartość umorzenia					
inne WNiP	100 871,16 zł		336 111,45 zł		436 982,61 zł
razem	100 871,16 zł	- zł	336 111,45 zł	- zł	436 982,61 zł
Wartość netto	754 690,19 zł				2 186 678,34 zł

- Rzeczowe aktywa trwałe

Grupa skład. Majątku trwałe.	Stan na dzień 01.01.2021	Aktualizacja	przychody	rozchody	Stan na dzień 31.12.2021
Wartość nabycia					
Grupa I					- zł
Grupa IV-VI	8 291,91 zł		34 653,74 zł	- zł	42 945,65 zł
Grupa VII	- zł		- zł		- zł
Grupa VIII					- zł
razem	8 291,91 zł	- zł	34 653,74 zł	- zł	42 945,65 zł
Wartość umorzenia					
Grupa I					- zł
Grupa IV-VI	8 291,91 zł		5 808,06 zł	- zł	14 099,97 zł
Grupa VII	- zł		- zł		- zł
Grupa VIII					- zł
razem	8 291,91 zł	- zł	5 808,06 zł	- zł	14 099,97 zł
Wartość netto	- zł				28 845,68 zł



- Należności i roszczenia odpisy aktualizacyjne

4.1 Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	PLN
z tytułu dostaw i usług do 12 msc brutto	3 493 310,28 zł
odpis aktualizacyjny	13 032,68 zł
z tytułu dostaw i usług do 12 msc stan na 31.12.2021 netto	3 480 277,60 zł

4.2 Odpisy aktualizacyjne					
	Stan na dzień 01.01.2021	zwiększenia	wykorzystanie	rozchody	Stan na dzień 31.12.2021
należności krótkoterminowe	15 414,87 zł	- zł	2 382,19 zł		13 032,68 zł
razem	15 414,87 zł	- zł	2 382,19 zł	- zł	13 032,68 zł

- Środki pieniężne

5.1 Środki pieniężne	PLN
Środki pieniężne w kasie i w banku	824 220,38 zł
w tym środki w kasie	414 266,22 zł
w tym środki w banku	409 942,59 zł
w tym środki w banku rachunek VAT	11,57 zł
Inne środki pieniężne	- zł
Inne aktywa pieniężne w jednostkach powiązanych	- zł
Razem	824 220,38 zł

- Rozliczenia międzyokresowe aktywa

	PLN
czynne	5 727 647,15 zł
w tym krótkoterminowe	154 824,00 zł
długoterminowe w tym :	5 572 823,15 zł
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 911,80 zł
Inne rozliczenia międzyokresowe (filmy przed content)	5 546 911,35 zł
biernie	- zł
razem	5 727 647,15 zł

- Rezerwy

	01.01.2021	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2021
postępowania sądowe	- zł	128 311,00 zł	- zł	128 311,00 zł
odsetki pożyczka	- zł		- zł	- zł
podatek odroczony	173,00 zł	- zł	173,00 zł	- zł
razem	173,00 zł	128 311,00 zł	173,00 zł	128 311,00 zł



- Rozliczenia międzyokresowe pasywa

8.1 Rozliczenia międzyokresowe	PLN
Ujemna wartość firmy	
Inne rozliczenia międzyokresowe	20 000,00 zł
w tym długoterminowe	- zł
w tym krótkoterminowe badanie i sprzedaż SF 2021	17 000,00 zł
Razem	20 000,00 zł

- Przychody

Przychody	PLN
z podstawowej działalności operacyjnej	6 839 203,24 zł
z pozostałej działalności operacyjnej	421,66 zł
z działalności finansowej	90 450,02 zł
razem	6 930 074,92 zł

- Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży usług

Przychody	PLN
z podstawowej działalności operacyjnej	
w tym sprzedaż krajowa	1 818 706,31 zł
w tym sprzedaż eksportowa USA	5 020 496,93 zł
razem	6 839 203,24 zł

- Pozostałe przychody operacyjne incydentalnie :

W 2021 roku – nie wystąpiły

- Wyплаты na rzecz organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących:

Spółka wypłaciła wynagrodzenie Prezesowi Zarządu z tytułu powołania w łącznej kwocie : 37 386,00 zł , pozostało do wypłaty za 2021 rok 14 252,00 zł

- Zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administracyjnych

Na dzień 31 grudnia 2021 roku, Spółka nie udzieliła kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, nie posiadała także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.



- Transakcje z podmiotem powiązonym wspólnik – KLL Spółka z o.o. Udziałowiec do lipca 2021

rodzaj operacji	kwota operacji w 2021	saldo na 31.12.2021
sprzedaż usług - wartość brutto	337 020,00 zł	84 324,16 zł
zakup usług -zobowiązanie	- zł	- zł
zobowiązanie wekslowe	885 350,00 zł	- zł
odsetki od weksli- zapłacone	19 147,66 zł	- zł
należności wekslowe	9 250,00 zł	9 250,00 zł
saldo należności		2 738,90 zł
zaliczka na zakup akcji	90 000,00 zł	90 000,00 zł
razem	1 340 767,66 zł	186 313,06 zł

- Transakcje z podmiotem powiązonym RCT Spółka z o.o. Udziałowiec od lipca 2021

rodzaj operacji	kwota operacji w 2021	saldo na 31.12.2021
sprzedaż usług - należność	- zł	- zł
zakup usług -zobowiązanie	- zł	- zł
należności wekslowe	906 000,00 zł	906 000,00 zł
zobowiązania wekslowe	2 479 200,00 zł	- zł
odsetki wekslowe	95 379,92 zł	- zł
razem	3 480 579,92 zł	906 000,00 zł

- Transakcje z podmiotem powiązonym wspólnik – TPKA 2015-6 Spółka z o.o.

rodzaj operacji	kwota operacji w 2021	saldo na 31.12.2021
sprzedaż usług - należność	594 582,00 zł	533 953,62 zł
zakup usług -zobowiązanie	- zł	- zł
należności wekslowe	116 000,00 zł	- zł
zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
odsetki wekslowe	549,73 zł	- zł
razem	711 131,73 zł	533 953,62 zł

Nie występują inne transakcje z podmiotami powiązanymi

- Wynagrodzenie firmy audytorskiej :
 1. Badanie sprawozdania – 15.000 zł



- Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

W marcu zostało zarejestrowane w KRS podwyższenie kapitału zakładowy do kwoty 465 000,00 zł w drodze emisji 50 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

W maju 2022r. Spółka uruchomiła własną platformę VOD Emitenta „RED GO”, dostępnej pod adresem internetowym www.redgo.film.pl

- Skutki COVID i wojny na Ukrainie :

Negatywne skutki COVID 19 z jakimi Spółka musiała się zmierzyć w początku roku 2021 zostały zneutralizowane poprzez zmiany strukturze programów telewizyjnych nadawanych przez Spółkę.

Skutkiem ubocznym wojny na Ukrainie jest wzrost kursu walut , co może zwiększyć kosztu zakupu licencji zagranicznych , jednocześnie może to być zneutralizowane przez przychody od odbiorców zagranicznych .

- Proponowany podział zysku za 2021

podział zysku	PLN
kapitał zapasowy	3 073 458,31 zł
kapitał rezerwowy	- zł
razem	3 073 458,31 zł

- Zobowiązania finansowe.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Spółka posiada zobowiązania finansowe wykazane w bilansie .

Zobowiązania finansowe	PLN
kredyty i pożyczki	1 000 000,00 zł
w tym długoterminowe do 3 lat	- zł
w tym krótkoterminowe	1 000 000,00 zł
zobowiązania wekslowe	- zł
Razem	1 000 000,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Spółka nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.



- Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych

	PLN
umowa najmu powierzchni (Studio TV)	38 921,02 zł
umowa leasingu	- zł
inne umowy	- zł
razem	38 921,02 zł

- Zobowiązania długoterminowe

	PLN
a) do 1 roku,	- zł
b) powyżej 1 roku do 3 lat,	- zł
c) powyżej 3 do 5 lat,	- zł
d) powyżej 5 lat;	- zł
razem	- zł

- Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;

rok 2021	2 339 177,32 zł
nakłady na ochronę środowiska	- zł
rok 2022	3 000 000,00 zł
nakłady na ochronę środowiska	- zł

- Rachunek przepływów pieniężnych :

Sporządzono metodą pośrednią
Przepływy pieniężne netto wynoszą 820 845,81 zł

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych			
	2021	2020	
Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
Odsetki otrzymane	-426,44	-1 952,23	
Odsetki od wyemitowanych weksli	114 650,87	1 693,83	
Odsetki od kredytów	55 130,16	60 000,00	
Otrzymane i zarachowane dywidendy			
Zapłacone i zarachowane dywidendy			
Pozostałe odsetki		35 958,90	
Razem odsetki	169 354,59	95 700,50	
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	173,00	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	
Pozostałe rezerwy	128 311,00	-	
Razem	128 311,00	173,00	
Zmiana stanu	128 138,00		
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów			
Ogółem zapasy	-	-	
zaliczki na dostawy i usługi	5 411,83	1 602,40	
Aktualizacja wyceny zapasów	-	-	
Razem	5 411,83	1 602,40	
Zmiana stanu	-3 809,43		



Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2021	2020
Należności długoterminowe	4 888,80	4 888,80
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	84 524,16	-
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	3 480 002,96	975 810,25
Razem należności brutto	3 569 415,92	980 699,05
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Razem należności netto	3 569 415,92	980 699,05
Zmiana stanu należności	-2 588 716,87	-
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2021	2020
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	90 000,00	1 517 803,42
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	4 140 002,82	1 756 574,51
inne zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	420 475,77
Razem zobowiązania, w tym:	4 230 002,82	3 694 853,70
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	-	-
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	-	-
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	-	-
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	-	-
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	-	-
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	-	-
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	-	-
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne zobowiązania finansowe	504 000,00	419 693,83
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 000 000,00	295 958,90
Razem zobowiązania z działalności finansowej	1 504 000,00	715 652,73
Zobowiązania z działalności operacyjnej	2 726 002,82	2 979 200,97
Zmiana stanu zobowiązań	-253 198,15	-
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 572 823,15	4 262 720,33
Krótkoterminowe rozliczenia krótkoterminowe	154 824,00	58 674,00
Razem	5 727 647,15	4 321 394,33
1. Zmiana stanu	-1 406 252,82	-
Ujemna wartość firmy	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	20 000,00	17 000,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Razem	20 000,00	17 000,00
2. Zmiana stanu	3 000,00	-
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-1 403 252,82	-
Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2021	2020
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	-	-
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	-	-
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	-	-
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	-	-
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	-	-
Pozostałe kwota zwiększeń WNIIP przechodząca z rozliczeń międzyokresowych	-1 607 794,39	-
Razem	-1 607 794,39	-
Zmiana stanu	-1 607 794,39	-

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2021	2020
Środki pieniężne w kasie	414 266,22	3 329,78
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	409 954,16	44,79
Lokaty bankowe do 3 miesięcy		
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym		
– czeki,		
– weksle,		
– inne		
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	824 220,38	3 374,57
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-820 845,81	-
Wycena bilansowa środków pieniężnych		
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		

- Dalsze kontynuowanie działalności :

Nie występują przesłanki odnośnie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

- Nierynkowe transakcje z podmiotami powiązаныmi

W spółce nie wystąpiły transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

- Udziały własne.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Spółka nie posiadała udziałów własnych.

- Kursy walut przyjęte do wyceny wartości w walutach

Wyceny bilansowej dokonano na podstawie kursu walut 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021r.

Przyjęto :

1 EURO = 4,5994 PLN

1 USD = 4,0600 PLN

- Pozostałe punkty zawarte w zał. Nr 1. Ustawy o Rachunkowości

Pozostałe punkty wymienione w zał. nr 1 do U. o R. nie dotyczą lub nie występują w spółce.

Sporządził: Anna Popczyńska

Dokument podpisany przez Anna
Popczyńska
Data: 2022.07.23 20:46:59 CEST



5.3 Raport kwartalny za I kwartał 2022 r.

5.3.1 Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2021 r. (w zł)	Na dzień 31.12.2020 r. (w zł)
A. Aktywa trwałe	10 069 479,68	5 032 807,26
I. Wartości niematerialne i prawne	2 064 615,19	1 797 188,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 064 615,19	1 797 188,81
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 845,00	0,00
1. Środki trwałe	8 845,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	4 888,80	4 888,80
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	4 888,80	4 888,80
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 991 130,69	3 230 729,65
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 048,28	31 930,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 971 082,41	3 198 799,65
B. Aktywa obrotowe	1 879 216,97	2 219 026,83
I. Zapasy	5 457,25	3 453,55
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 277,21	3 453,55
II. Należności krótkoterminowe	1 446 627,72	2 152 540,76
1. Należności od jednostek powiązanych	145 194,16	126 801,46
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 301 433,56	2 025 739,30
III. Inwestycje krótkoterminowe	371 638,04	4 358,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 558,59	371 558,59
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 674,00	58 674,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	11 948 696,65	7 251 834,09
A. Kapitał (fundusz) własny	8 928 886,86	2 041 581,74
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	415 000,00	415 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	931 983,49	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	41 978,87
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 500 000,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 340 391,49	894 707,20
VI. Zysk (strata) netto	741 511,88	689 895,67
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 019 809,79	5 210 252,35



I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	173,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	173,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 000 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 000 000,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 386 921,79	4 156 775,35
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	498 055,00	2 433 097,25
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 888 866,79	1 723 678,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	632 888,00	53 304,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	632 888,00	53 304,00
PASYWA RAZEM	11 948 696,65	7 251 834,09

Źródło: Emitent

Rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 01.03.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 686 725,76	1 369 878,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 686 725,76	1 369 878,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 063 434,17	634 912,41
I. Amortyzacja	113 888,37	48 887,06
II. Zużycie materiałów i energii	3 840,20	24 394,63
III. Usługi obce	838 938,24	484 503,38
IV. Podatki i opłaty	3 050,77	12 409,00
V. Wynagrodzenia	102 691,20	64 221,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 025,39	496,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	623 291,59	734 965,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,66	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,66	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,08	1,08
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,08	1,08
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	623 292,17	734 964,68
G. Przychody finansowe	203 292,77	29 538,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	79,45	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	203 213,32	29 538,28
H. Koszty finansowe	11 745,06	4 089,29
I. Odsetki	11 745,06	4 089,29



II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	160 704,73
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	814 839,88	760 413,67
L. Podatek dochodowy	73 328,00	70 518,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	741 511,88	689 895,67

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	741 511,88	689 895,67
II. Korekty razem	-1 361 090,30	401 232,32
1. Amortyzacja	113 888,37	48 887,06
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	514,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	3 134,62	-1 851,15
7. Zmiana stanu należności	2 140 286,45	-1 176 530,51
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-373 016,20	461 917,73
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 245 383,54	1 068 294,68
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-619 578,42	1 091 127,99
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	1 091 385,68
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 091 385,68
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-1 091 385,68
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 023 200,00	142 800,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	107 200,00	142 800,00
4. Inne wpływy finansowe	916 000,00	0,00
II. Wydatki	1 217 333,92	141 558,36
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 000 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	210 000,00	141 558,36
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00



8. Odsetki	7 333,92	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-194 133,92	1 241,64
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-813 712,34	983,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-813 712,34	983,95
F. Środki pieniężne na początek okresu	824 220,38	3 374,57
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	10 508,04	4 358,52

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 187 374,98	1 351 686,07
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 965 410,91	1 266 785,67
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	415 000,00	415 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	415 000,00	415 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	931 983,49 zł	41 978,87
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	931 983,49 zł	41 978,87
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 500 000,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 500 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 340 391,49	894 707,20
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 340 391,49	894 707,20
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 340 391,49	894 707,20
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 340 391,49	894 707,20
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 340 391,49	894 707,20
6. Wynik netto	741 511,88	689 895,67
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 928 886,86	2 041 581,74
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 928 886,86	2 041 581,74

Źródło: Emitent

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1.1. Wartość stanu końcowego środków pieniężnych w walutach obcych, wycenia się według średniego kursu NBP na dzień wyceny.

1.2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000 zł.

Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych, o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania. Wartości



składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.

Wartości niematerialne i prawne w postaci filmów, przekazuje się do użytkowania po dokonaniu "lokalizacji na rynek polski" ich wartość początkowa może być niższa niż 10 000 zł .

Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000 zł.

Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej nie wyższej niż 10 000 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.

Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

1.3. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

1.4. Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia.

2.1. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

2.2. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

2.3. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

2.4. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

2.5. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych wycenia się w wartości nominalnej.

2.6. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku finansowego

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

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na inny dzień bilansowy.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- dodatkowych informacji i objaśnień



- zestawienia zmian w kapitałach
- rachunku przepływów pieniężnych

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

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

W okresie trzech pierwszych miesięcy 2022 r. Red Carpet Media Group S.A. wypracowała 1.686.725,76 zł przychodów netto ze sprzedaży produktów i usług tj. o 23,13% więcej niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Największą część przychodów ze sprzedaży Spółki stanowiły przychody z tytułu sprzedaży czasu reklamowego i sponsoringu oraz lokowania produktu, które wyniosły 713.707,16 zł. Pozostałą część przychodów stanowiły opłaty dystrybucyjne za emisję kanałów Emitenta w USA oraz Kanadzie w kwocie 519.018,60 zł oraz przychody z tytułu produkcji i sprzedaży materiałów wideo o wartości 454.000,00 zł. Zysk netto Emitenta za opisywany okres wyniósł 741.511,88 zł i był o 7,48% wyższy od zysku zanotowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W I kwartale 2022 r. Spółka zanotowała skokowy wzrost oglądalności obu kanałów (Red Carpet TV i Red TOP TV), co przełożyło się na wzrost przychodów ze sprzedaży czasu reklamowego oraz sponsoringu i lokowania produktu. Wskazać należy, że w grudniu 2021 r. działalność komercyjną rozpoczął kanał Red TOP TV. Pozytywna tendencja w tym zakresie utrzymuje się również w II kwartale 2022 r.

W I kwartale 2022 w związku z działaniami wynikającymi z wprowadzaniem do emisji broadcastowej w kanałach Red Carpet TV oraz Red TOP TV pozycji programowych o terytorialnych ograniczeniach licencyjnych wystąpiła konieczność przygotowania wersji emisyjnej kanałów skierowanych na rynek północnoamerykański uwzględniającej w swym układzie tzw. Prime Time wschodniego wybrzeża USA, gdzie znajduje się największa liczba subskrybentów. Ograniczone licencyjnie materiały zostaną zaoferowane subskrybentom w modelu VOD bezpośrednio z platformy RED GO widocznej w USA i Kanadzie pod adresem www.REDGO.eu. Na rynku amerykańskim platforma VOD będzie oferowała treści stanowiące uzupełnienie oferty broadcastowej w której z uwagi na ograniczenia licencyjne pozycje nie mogły się znaleźć. Oferta będzie dotyczyła modelu T-VOD (rozliczenie transakcyjne). Start platformy RED GO na rynku amerykańskim nastąpi w czerwcu 2022 r., równoległe ze startem zmodyfikowanego broadcastu kanałów Red Carpet TV i Red TOP TV. Ponadto w Q1 2022 zamknięty został proces budowy biblioteki filmowo-serialowej VOD we współpracy z wiodącym dostawcą treści z USA, zapoczątkowany ponad dwa lata temu.

W I kw. 2022 r. Red Carpet Media Group S.A. zanotowała przychody ze sprzedaży od podmiotów powiązanych w wysokości 286.000,00 zł, które dotyczyły produkcji materiałów promocyjnych przez Emitenta.

Zgodnie z opinią Zarządu Spółka rozwija się zgodnie z oczekiwaniami. Wyniki uzyskane przez Spółkę w I kwartale 2022 r. są zgodne z założeniami Zarządu. Omawiany okres pozbawiony był istotnych niepowodzeń.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na dany rok obrotowy.



5.3.5 W przypadku gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

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

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

W okresie objętym raportem Emitent nie podejmował inicjatyw w obszarze rozwoju nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent nie tworzy grupy kapitałowej w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

5.3.8 W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent nie tworzył grupy kapitałowej, zatem nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

5.3.9 Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Tabela 20 Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Leszek Kułak*	A, B	326 398	326 398	70,19%	70,19%
Renata Nowicka-Kułak**	A	23 550	23 550	5,06%	5,06%
Pozostali***	A,B	115 052	115 052	24,74%	24,74%
Suma	A,B	465 000	465 000	100,00%	100,00%

* wraz z KLL sp. z o.o., podmiotem zależnym od Pana Leszka Kułaka oraz Red Carpet Technologies sp. z o.o., podmiotem pośrednio zależnym od Pana Leszka Kułaka, które posiadają łącznie 318.398 akcji Emitenta

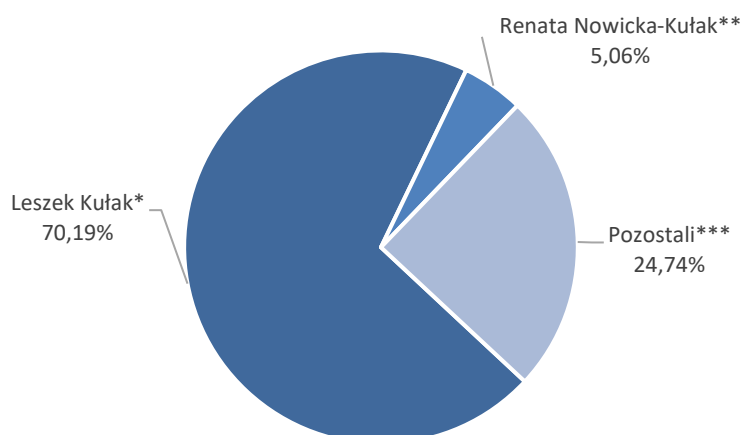
** wraz z SMS4YOU sp. z o.o., podmiotem zależnym od Pani Renaty Nowickiej-Kułak, będącym w posiadaniu 20.323 akcji Emitenta

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



Źródło: Emitent

Wykres 12 Struktura własnościowa Emitenta (udział w kapitale zakładowym i głosach na WZ)



* wraz z KLL sp. z o.o. oraz Red Carpet Technologies sp. z o.o., podmiotami zależnymi od Pana Leszka Kułaka, będącymi w posiadaniu łącznie 318.398 akcji Emitenta

** wraz z SMS4YOU sp. z o.o., podmiotem zależnym od Pani Renaty Nowickiej-Kułak, będącym w posiadaniu 20.323 akcji Emitenta

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

Źródło: Emitent

5.3.10 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego w skład głównego zespołu Emitenta wchodzi łącznie 27 osób współpracujących na umowach o dzieło.

5.4 W przypadku gdy Emitent tworzy Grupę Kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy. Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent nie posiada jednostek zależnych i nie tworzy Grupy Kapitałowej.



6 Załączniki

6.1 Aktualny odpis z rejestru właściwego dla Emitenta

Strona 1 z 7

Wydruk informacji pobranej w trybie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, posiada moc dokumentu wydawanego przez Centralną Informację, nie wymaga podpisu i pieczęci.

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 04.08.2022 godz. 18:51:35

Numer KRS: 0000841819

Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym	20.05.2020			
Ostatni wpis	Numer wpisu	14	Data dokonania wpisu	02.03.2022
	Sygnatura akt	WA.XII NS-REJ.KRS/11266/22/620		
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO		

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 142924369, NIP: 5252505498
3.Firma, pod którą spółka działa	RED CARPET MEDIA GROUP SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	-----
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	NIE

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat WARSZAWA, gmina WARSZAWA, miejsc. WARSZAWA
2.Adres	ul. ŻURAWIA, nr 32/34, lok. ---, miejsc. WARSZAWA, kod 00-515, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	-----
4.Adres strony internetowej	HTTPS://RED-CARPET.PL

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Rubryka 4 - Informacje o statucie	
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1 1. AKT NOTARIALNY Z DNIA 27.02.2020 R., REPERTORIUM A NUMER 457/2020, NOTARIUSZ AGNIESZKA JANUSZKO, KANCELARIA NOTARIALNA AGNIESZKA JANUSZKO, UL. HOŻA 50 LOK. 30, 00-682 WARSZAWA. 2. AKT NOTARIALNY Z DNIA 08.04.2020 R., REPERTORIUM A NUMER 817/2020, NOTARIUSZ AGNIESZKA JANUSZKO, KANCELARIA NOTARIALNA AGNIESZKA JANUSZKO, UL. HOŻA 50 LOK.



		30, 00-682 WARSZAWA, ZMIANA §7 UST. 1 ORAZ §11 UST. 1. 3. AKT NOTARIALNY Z DNIA 06.05.2020 R., REPERTORIUM A NUMER 915/2020, NOTARIUSZ AGNIESZKA JANUSZKO, KANCELARIA NOTARIALNA AGNIESZKA JANUSZKO, UL. HOŻA 50 LOK. 30, 00-682 WARSZAWA, ZMIANA §3 UST. 1.
	2	10.12.2021 R., NOTARIUSZ EWA BOROŃ, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIENIONO: § 2, § 3, § 6, § 7, § 8, § 9, § 11, § 12, § 13, § 14, § 15, § 16, § 18, § 21, § 22, § 23, § 25
	3	10.12.2021 R., REP. A NR 7803/2021, NOTARIUSZ EWA BOROŃ, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIENIONO: §4 18.01.2022 R., NOTARIUSZ EWA BOROŃ, REP. A NR 281/2022, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIENIONO: §4

Rubryka 5	
1.Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2.Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	-----
4.Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	NIE
5.Czy obligatoriusze mają prawo do udziału w zysku?	NIE

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki	
1.Określenie okoliczności powstania	PRZEKSZTAŁCENIE
2.Opis sposobu powstania spółki oraz informacja o uchwale	PRZEKSZTAŁCENIE SPÓŁKI RED CARPET MEDIA GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE (KRS: 0000384982) W RED CARPET MEDIA GROUP SPÓŁKA AKCYJNA, 1. UCHWAŁA NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW Z DNIA 17.01.2020 R., AKT NOTARIALNY Z DNIA 17.01.2020 R., REPERTORIUM A NUMER 155/2020, NOTARIUSZ AGNIESZKA JANUSZKO, KANCELARIA NOTARIALNA AGNIESZKA JANUSZKO, UL. HOŻA 50 LOK. 30, 00-682 WARSZAWA, 2. UCHWAŁA NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW Z DNIA 08.04.2020 R., AKT NOTARIALNY Z DNIA 08.04.2020 R., REPERTORIUM A NUMER 810/2020, NOTARIUSZ AGNIESZKA JANUSZKO, KANCELARIA NOTARIALNA AGNIESZKA JANUSZKO, UL. HOŻA 50 LOK. 30, 00-682 WARSZAWA 3. UCHWAŁA NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW Z DNIA 06.05.2020 R., AKT NOTARIALNY Z DNIA 06.05.2020 R., REPERTORIUM A NUMER 910/2020, NOTARIUSZ AGNIESZKA JANUSZKO, KANCELARIA NOTARIALNA AGNIESZKA JANUSZKO, UL. HOŻA 50 LOK. 30, 00-682 WARSZAWA
3.Numer i data decyzji Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów o zgodzie na dokonanie koncentracji	-----

Podrubryka 1		
Podmioty, z których powstała spółka		
1	1.Nazwa lub firma	RED CARPET MEDIA GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ,-----
	2.Kraj i nazwa rejestru lub ewidencji, w którym podmiot był zarejestrowany	POLSKA , KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze albo ewidencji	0000384982
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr albo organu prowadzącego ewidencję	-----



5.Numer REGON	142924369
6.Numer NIP	5252505498

Rubryka 7 - Dane jedyne akcjonariusza	
Brak wpisów	

Rubryka 8 - Kapitał spółki	
1.Wysokość kapitału zakładowego	465 000,00 Zł
2.Wysokość kapitału docelowego	80 000,00 Zł
3.Liczba akcji wszystkich emisji	465000
4.Wartość nominalna akcji	1,00 Zł
5.Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	465 000,00 Zł
6.Wartość nominalna warunkowo podwyższenia kapitału zakładowego	-----
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu	
Brak wpisów	

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1.Nazwa serii akcji	A
	2.Liczba akcji w danej serii	415000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE
2	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	50000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych	
Brak wpisów	

Rubryka 11	
1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?	NIE

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu	
1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD



2.Sposób reprezentacji podmiotu		OŚWIADCZENIA WOLI W IMIENIU ZARZĄDU SKŁADAJĄ: A) W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO - CZŁONEK ZARZĄDU SAMODZIELNIE, B) W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO - DWÓCH CZŁONKÓW ZARZĄDU ŁĄCZNIE LUB CZŁONEK ZARZĄDU ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM.
Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	NOWAKOWSKA
	2.Imiona	LAURA
	3.Numer PESEL/REGON	91080311087
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru			
1	1.Nazwa organu	RADA NADZORCZA	
	Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
	1	1.Nazwisko	SUPEŁ
		2.Imiona	TOMASZ
		3.Numer PESEL	82120317712
	2	1.Nazwisko	KUŁAK
		2.Imiona	WIESŁAW
		3.Numer PESEL	54061405537
	3	1.Nazwisko	NOWICKA KUŁAK
		2.Imiona	RENATA
		3.Numer PESEL	71080412445
	4	1.Nazwisko	KUŁAK
		2.Imiona	LESZEK WOJCIECH
		3.Numer PESEL	59021103252
	5	1.Nazwisko	SOBOLEWSKI
		2.Imiona	LUDWIK
		3.Numer PESEL	65091309878

Rubryka 3 - Prokurenci	
Brak wpisów	

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	60, 20, Z, NADAWANIE PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH OGÓLNODOSTĘPNYCH I ABONAMENTOWYCH



2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	59, 13, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z DYSTRYBUCJĄ FILMÓW, NAGRAŃ WIDEO I PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH
	2	59, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ POSTPRODUKCYJNA ZWIĄZANA Z FILMAMI, NAGRANIAM I WIDEO I PROGRAMAMI TELEWIZYJNYMI
	3	59, 11, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z PRODUKCJĄ FILMÓW, NAGRAŃ WIDEO I PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH
	4	63, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH
	5	59, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE NAGRAŃ DŹWIĘKOWYCH I MUZYCZNYCH
	6	59, 14, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z PROJEKCJĄ FILMÓW
	7	72, 19, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH
	8	63, 11, Z, PRZETWARZANIE DANYCH; ZARZĄDZANIE STRONAMI INTERNETOWYMI (HOSTING) I PODOBNA DZIAŁALNOŚĆ
	9	47, 91, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOPY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	03.02.2022	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej
Brak wpisów

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego
Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o dniu kończącym rok obrotowy	
1.Dzień kończący pierwszy rok obrotowy, za który należy złożyć sprawozdanie finansowe	31.12.2020

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości



Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności

Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości na podstawie art. 13 ustawy z 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe albo o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości albo w postępowaniu restrukturyzacyjnym albo po prawomocnym umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego

Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych

Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator

Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja

Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu podmiotu

Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny

Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu

Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym

Brak wpisów

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym

Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych, o postępowaniu naprawczym lub o przymusowej restrukturyzacji
--



Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej

Brak wpisów

data sporządzenia wydruku 04.08.2022

adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: ekrs.ms.gov.pl



6.2 Ujednolicony aktualny tekst statutu Emitenta oraz treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd

6.2.1 Ujednolicony aktualny tekst statutu Emitenta

STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ

§1

1. Spółka prowadzi działalność pod firmą Red Carpet Media Group Spółka Akcyjna.
2. Spółka może posługiwać się w obrocie skróconą nazwą firmy w brzmieniu Red Carpet Media Group S.A.
3. Spółka ma prawo używać wyróżniającego ją znaku graficznego.
4. Siedzibą Spółki jest m.st. Warszawa.

§2

1. Spółka jest związana na czas nieoznaczony.
2. Spółka może prowadzić swą działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz za granicą.
3. Spółka może tworzyć oddziały, zakłady, przedstawicielstwa lub inne jednostki organizacyjne.

§3

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:
 - a) sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (47.91.Z);
 - b) przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (63.11.Z);
 - c) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (72.19.Z);
 - d) działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych (PKD 59.11.Z);
 - e) działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi (PKD 59.12.Z);
 - f) działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych (PKD 59.13.Z);
 - g) działalność związana z projekcją filmów (PKD 59.14.Z);
 - h) działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych (PKD 59.20.Z),
 - i) nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych (PKD 60.20.Z);
 - j) działalność portali internetowych (PKD 63.12.Z).
2. Działalność gospodarcza wymagająca, na podstawie odrębnych przepisów, uzyskania koncesji lub zezwolenia, może być podjęta przez Spółkę dopiero po ich uzyskaniu.
3. Zmiana przedmiotu działalności Spółki może być dokonana bez wykupu akcji, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia podjęta będzie większością 2/3 (dwóch trzecich) głosów, w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego.

§4

1. .. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 465.000,00 PLN (czteryście sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na:
 - 1) 415.000 (czteryście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty) każda akcja, oznaczonych numerami od A 000001 do A415000 o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda,
 - 2) 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 PLN (jeden złoty) każda akcja, oznaczonych numerami od B00001 do B 50000.
2. .. Akcje mogą być imienne lub na okaziciela.
3. .. Akcje kolejnych emisji zachowują ciągłość numeracji, różnią się natomiast serią, oznaczoną w porządku alfabetycznym.
4. .. Zastawnikowi i użytkownikowi akcji nie przysługuje prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki.



5. .. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki.
6. .. Z akcjami nie są związane żadne szczególne uprawnienia.
7. .. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne jest niedopuszczalna.

§5

1. Spółka tworzy następujące kapitały i fundusze:
 - a) Kapitał zakładowy
 - b) Kapitał zapasowy
 - c) Kapitał rezerwowy
 - d) Inne kapitały i fundusze określone uchwałą walnego zgromadzenia.
2. Kapitał zapasowy tworzony jest na pokrycie strat bilansowych. Do kapitału zapasowego przelewa się 8% (osiem procent) zysku za dany rok obrotowy Spółki do momentu, w którym kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego. Do kapitału zapasowego przelewa się również inne środki pochodzące ze źródeł wskazanych w art. 396 § 2 i §3 kodeksu spółek handlowych. Z zastrzeżeniem art. 396 § 5 kodeksu spółek handlowych, przeznaczenie kapitału zapasowego określa Walne Zgromadzenie.
3. Kapitały rezerwowe tworzone są przez Walne Zgromadzenie na pokrycie szczególnych strat lub wydatków.

§6

1. Kapitał zakładowy może być podwyższony w drodze emisji nowych akcji lub w drodze podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji, a także poprzez przeznaczenie na to środków z kapitału zapasowego lub innych kapitałów rezerwowych Spółki utworzonych z zysku, jeżeli mogą one być użyte w tym celu; w takim przypadku nastąpi wydanie akcji dotychczasowym Akcjonariuszom w stosunku do ich udziałów w kapitale zakładowym.
2. W interesie Spółki, Walne Zgromadzenie może dotychczasowych Akcjonariuszy pozbawić prawa poboru wszystkich akcji nowej emisji lub ich części, z zachowaniem wymogów określonych bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa.

§7

1. Zarząd Spółki jest upoważniony do dnia 30 października 2024 r. do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego w wysokości nie większej niż 80.000,00 PLN (osiemdziesiąt złotych), poprzez dokonanie jednego albo kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego.
2. Uchwała Zarządu o podwyższeniu kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego wymaga formy aktu notarialnego i zastępuje uchwałą walnego zgromadzenia o podwyższeniu kapitału zakładowego.
3. Zarząd może wydać akcje emitowane na podstawie upoważnienia do podwyższania kapitału zakładowego wyłącznie za wkłady pieniężne.
4. Zarząd Spółki może pozbawić akcjonariuszy Spółki prawa poboru (w całości lub części) akcji emitowanych w granicach kapitału docelowego za zgodą Rady Nadzorczej.
5. Zarząd nie może wydawać akcji uprzywilejowanych ani przyznawać indywidualnie oznaczonemu akcjonariuszowi osobistych uprawnień.
6. Zarząd decyduje o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. W szczególności Zarząd jest umocowany do:
 - a) ustalenia ceny emisyjnej;
 - b) zawierania umów o subemisję inwestycyjną lub subemisję usługową, lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji;
 - c) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji oraz zawierania w tym zakresie umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A.;
 - d) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie emisji akcji w drodze subskrypcji prywatnej, otwartej lub zamkniętej, przeprowadzenia oferty publicznej lub



niepublicznej, a także ubiegania się o wprowadzenie wyemitowanych w granicach kapitału docelowego akcji obrotu w alternatywnym systemie obrotu.

§8

1. Akcje mogą być umorzone za zgodą Akcjonariusza, którego umorzenie dotyczy, w drodze ich nabycia przez Spółkę za wynagrodzeniem lub bez wynagrodzenia (umorzenie dobrowolne).
2. Umorzenie dobrowolne akcji nie może być dokonane częściej niż raz w roku obrotowym oraz wymaga obniżenia kapitału zakładowego.
3. Spółka może utworzyć z odpisów z zysku netto kapitał lub kapitały rezerwowe (celowe) na pokrywanie ewentualnych umorzeń akcji. Utworzenie, wykorzystanie lub zniesienie kapitałów rezerwowych wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.
4. Szczegółowe warunki i tryb umorzenia akcji określa uchwała Walnego Zgromadzenia.

§9

1. Spółka może nabywać własne akcje w przypadkach, o których mowa w art. 362 kodeksu spółek handlowych, po uprzednim uzyskaniu zgody Walnego Zgromadzenia.

§10

Organami Spółki są:

- a) Walne Zgromadzenie,
- b) Rada Nadzorcza,
- k) Zarząd

§11

1. Walne Zgromadzenia są zwyczajne i nadzwyczajne.
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno się odbyć w ciągu 6 miesięcy po zakończeniu roku obrotowego.
3. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki.
4. Zwołanie Walnego Zgromadzenia następuje w trybie i w sposób określony przepisami prawa. Walne Zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak zwołanie, nie później niż na dwa tygodnie przed pierwotnie planowanym terminem. Odwołanie Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców.

§12

1. Z zastrzeżeniem postanowień art. 404 kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach przewidzianych w kodeksie spółek handlowych oraz w Statucie i objętych porządkiem obrad danego Zgromadzenia.
2. Wnioski o charakterze porządkowym oraz wnioski o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia mogą być głosowane a uchwały w tym zakresie mogą być podjęte, mimo że nie były umieszczone w porządku obrad.
3. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej albo jego zastępca, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego. W razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd.
4. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu osobiście lub przez pełnomocników.

§13



1. *Walne Zgromadzenie jest zdolne do podejmowania uchwał bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji, chyba że przepisy kodeksu spółek handlowych stanowią inaczej.*
2. *Uchwały Walnego zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, o ile bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa lub postanowienia niniejszego Statutu nie stanowią inaczej.*
3. *Walne Zgromadzenie uchwała swój regulamin określający szczegółowo tryb organizacji i prowadzenia obrad.*

§14

1. *Uchwały dotyczące usunięcia określonych spraw z porządku obrad Walnego Zgromadzenia wymagają dla swojej ważności większości 3/4 (trzech czwartych) głosów oddanych w obecności Akcjonariuszy reprezentujących, co najmniej 50 % (pięćdziesiąt procent) kapitału zakładowego, z zastrzeżeniem ust. 2.*
2. *Usunięcie spraw umieszczonych w porządku obrad Walnego Zgromadzenia na żądanie zgłoszone na podstawie art. 400 kodeksu spółek handlowych wymaga zgody Akcjonariusza, który zgłosił takie żądanie.*

§15

1. *Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą w szczególności sprawy:*
 - a. *rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,*
 - b. *podejmowanie uchwał w przedmiocie rozporządzenia zyskiem oraz w zakresie pokrycia strat,*
 - c. *udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,*
 - d. *zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,*
 - e. *przekształcenie Spółki, połączenie Spółki z inną spółką lub podmiotem prawnym oraz podział Spółki,*
 - f. *wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki albo sprawowaniu nadzoru lub Zarządu w Spółce,*
 - g. *zmiany Statutu Spółki, podwyższanie i obniżanie kapitału zakładowego Spółki,*
 - h. *emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,*
 - i. *nabycie akcji własnych przez Spółkę,*
 - j. *umorzenie akcji Spółki oraz nabywanie akcji Spółki w celu ich umorzenia,*
 - k. *likwidacja i rozwiązanie Spółki,*
 - l. *ustalenie ilości członków Rady Nadzorczej oraz powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej,*
 - m. *ustalenie zasad i warunków wynagradzania oraz wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,*
 - n. *zatwierdzanie regulaminu Rady Nadzorczej,*
 - o. *określanie dnia, według którego ustala się listę Akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy,*
 - p. *sprawy przedłożone przez Zarząd lub Radę Nadzorczą do rozstrzygnięcia Walnego Zgromadzenia,*
 - q. *inne sprawy przewidziane do rozstrzygnięcia przez Walne Zgromadzenie na mocy bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa lub niniejszego Statutu.*
2. *Ilekoć w niniejszym paragrafie jest mowa o wydzierżawieniu przedsiębiorstwa Spółki lub określonych składników jej majątku rozumie się przez to także jakąkolwiek inną umowę w oparciu o którą osoba trzecia uzyska możliwość korzystania z przedsiębiorstwa Spółki lub składników jej majątku.*
3. *Nabycie, zbycie przez Spółkę nieruchomości/ prawa użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości/ prawie użytkowania wieczystego nie wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia.*

§16

1. *Rada Nadzorcza składa się z od 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.*
2. *Kadencja Rady Nadzorczej trwa 2 (dwa) lata.*



3. Rada Nadzorcza wybiera ze swojego grona Przewodniczącego.
4. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady Nadzorczej i im przewodniczy. Posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący ustępującej Rady lub najstarszy członek nowo wybranej Rady lub Zarząd.
5. Jeżeli liczba członków Rady Nadzorczej danej kadencji spadnie poniżej 5 (pięciu) członków, w wyniku wygaśnięcia mandatów niektórych członków Rady Nadzorczej (z innego powodu niż odwołanie), pozostali członkowie Rady Nadzorczej mogą w celu uzupełnienia Rady Nadzorczej do pięcioosobowego składu w drodze kooptacji powołać nowych członków Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej dokonują kooptacji w drodze doręczenia Spółce pisemnego oświadczenia wszystkich członków Rady Nadzorczej o powołaniu członka Rady Nadzorczej.
6. Członkowie Rady Nadzorczej powołani w drodze kooptacji będą wykonywali swoje czynności do czasu zatwierdzenia ich powołania przez najbliższe Walne Zgromadzenie albo dokonania wyboru ich następców. Po dokonaniu kooptacji członków Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza zwoła Walne Zgromadzenie w celu zatwierdzenia członka powołanego w drodze kooptacji albo wyboru jego następcy. Członkowie Rady Nadzorczej mogą dokonać kooptacji w przypadku, gdy liczba członków Rady Nadzorczej wynosi co najmniej dwóch.
7. Rada Nadzorcza uchwała regulamin funkcjonowania Rady Nadzorczej, który podlega zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie.
8. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów, jeśli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy członkowie zostali zaproszeni. W razie równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady.
9. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały bez odbycia posiedzenia w trybie pisemnym (obiegowym) lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.
10. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie, za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.
11. Posiedzenia Rady Nadzorczej powinny być zwoływane w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym.

§17

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej przedsiębiorstwa. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy między innymi:
 - a) ocena sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
 - b) zatwierdzanie rocznych planów finansowych dla Spółki oraz kontrola ich wykonania,
 - c) wybór firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego Spółki,
 - d) udzielanie zgody na nabycie lub zbycie nieruchomości/ prawa użytkowania wieczystego lub udziałów w nieruchomości/ prawie użytkowania wieczystego o wartości powyżej 10% (dziesięć procent) kapitałów własnych Spółki obliczonych według ostatniego bilansu Spółki zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie, chyba że zostały one przewidziane w rocznym planie finansowym Spółki, zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą,
 - e) udzielanie zgody na zbycie aktywów Spółki, których wartość przekracza 10% (dziesięć procent) łącznej wartości kapitałów własnych Spółki obliczonych według ostatniego bilansu Spółki zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie, chyba że zostały one przewidziane w rocznym planie finansowym Spółki, zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą,
 - f) udzielanie zgody na zaciągnięcie zobowiązania lub dokonanie rozporządzenia, które na podstawie jednej lub kilku powiązanych czynności prawnych - przekracza kwotę 10% (dziesięć procent) kapitałów własnych Spółki obliczonych według ostatniego bilansu Spółki zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie, chyba że zostały



- one przewidziane w rocznym planie finansowym Spółki, zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą,
- g) udzielanie zgody na wypłatę Akcjonariuszom zaliczek na poczet przewidywanej dywidendy,
 - h) powoływanie i odwoływanie Zarządu Spółki lub poszczególnych jego członków,
 - i) ustalanie zasad i warunków wynagradzania Zarządu Spółki, a także wysokości wynagrodzenia poszczególnych jego członków.

§18

1. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście.
2. Przysługujące jej prawa i ciążące na niej obowiązki Rada Nadzorcza wykonuje kolegiąlnie z tym, że może delegować poszczególnych członków Rady Nadzorczej do indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych.
3. Rada Nadzorcza w drodze uchwały powołuje w razie potrzeby spośród swoich członków stałe bądź doraźne zespoły lub komitety do wykonywania określonych zadań, działające jako kolegiąlne organy doradcze i opiniotwórcze Rady Nadzorczej.
4. Przedmiot i tryb działania zespołów i komitetów określa regulamin zespołu lub komitetu uchwalony przez Radę Nadzorczą.
5. Wykonując czynności nadzorcze, Rada Nadzorcza ma prawo zasięgać opinii ekspertów. Koszty tychże opinii ponosi Spółka.
6. Zasady wynagradzania Rady Nadzorczej oraz wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie.

§19

1. Zarząd składa się z 1 (jednego) do 3 (trzech) członków. Członków Zarządu, w tym Prezesa i Wiceprezesa, powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza.
2. Kadencja członków Zarządu trwa 2 (dwa) lata. Członkowie Zarządu mogą być powoływani na następną kadencję.
3. Mandaty członków Zarządu wygasają zgodnie z art. 369 § 4 kodeksu spółek handlowych. Jeżeli w trakcie trwania kadencji Zarządu Spółki dokonano wyboru uzupełniającego lub rozszerzającego, mandat nowopowołanego członka Zarządu wygasa równocześnie z mandatami pozostałych członków Zarządu Spółki.

§20

1. Zarząd podejmuje decyzje w formie uchwał na posiedzeniach zwoływanych w miarę potrzeby.
2. Zarząd podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów.
3. W przypadku, gdy Zarząd jest wieloosobowy pracami Zarządu kieruje Prezes Zarządu. Prezes Zarządu może prowadzić sprawy Spółki bez uprzedniej uchwały Zarządu.
4. Zarząd uchwała regulamin działania Zarządu, który podlega zatwierdzeniu przez Radę Nadzorczą.

§21

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę we wszystkich sprawach, które zgodnie ze Statutem Spółki oraz bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa nie zostały zastrzeżone do kompetencji pozostałych organów Spółki.
2. Oświadczenia woli w imieniu Zarządu składają:
 - a) w przypadku Zarządu jednoosobowego – członek Zarządu samodzielnie,
 - b) w przypadku Zarządu wieloosobowego – dwóch członków Zarządu łącznie lub członek Zarządu łącznie z Prokurentem.
3. Zarząd zobowiązany jest do corocznego przygotowywania i przedstawiania Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia, planu ekonomiczno-finansowego na kolejny rok obrotowy – nie później niż do dnia 30. listopada danego roku.
4. Zarząd zobowiązany jest do przygotowywania i przedkładania Radzie Nadzorczej Spółki kwartalnych raportów z realizacji planu ekonomiczno-finansowego w terminie 30 (trzydziestu) dni, licząc od dnia zakończenia każdego



kwartału.

§ 22

1. Członkowie Zarządu, bez zgody Rady Nadzorczej, nie mogą podejmować i prowadzić działalności konkurencyjnej wobec Spółki. W szczególności nie mogą oni zajmować się interesami w podmiocie konkurencyjnym ani uczestniczyć w takim podmiocie jako jego wspólnik, akcjonariusz lub członek organów. Powyższy zakaz nie obejmuje uczestnictwa członków Zarządu w organach nadzorczych i zarządzających podmiotów konkurencyjnych, z którymi Spółka bezpośrednio lub pośrednio powiązana jest kapitałowo oraz nabywania przez nich nie więcej niż 5% (pięć procent) papierów wartościowych spółek publicznych prowadzących działalność konkurencyjną. Przez działalność konkurencyjną rozumie się działalność konkurencyjną do zakresu działalności faktycznie prowadzonej przez Spółkę lub działalności, którą Spółka zamierza podjąć, a ten zamiar został określony w rocznym planie finansowym lub rocznym planie działalności Spółki.

§23

1. Księgowość i księgi rachunkowe Spółki prowadzone są zgodnie z przepisami prawa polskiego i międzynarodowymi standardami rachunkowości.
2. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy i trwa on od 01 stycznia do 31 grudnia.
3. W ciągu 3 (trzech) miesięcy po upływie każdego roku obrotowego Zarząd sporządzi i przedstawi do badania wyznaczonej firmie audytorskiej roczne sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności Spółki, a następnie wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta z przeprowadzonego badania oraz wraz z wnioskami w sprawie podziału zysku bądź pokrycia strat przedłoży je Radzie Nadzorczej, w celu wyrażenia przez nią oceny, o której mowa w art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych. Odpisy sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz odpisem opinii biegłego rewidenta, są wydawane Akcjonariuszom na ich zadanie, nie później niż na 15 (piętnaście) dni przed terminem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

§24

1. Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty Akcjonariuszom.
2. Decyzje w sprawach podziału czystego zysku pomiędzy Akcjonariuszy, w sprawie wyłączenia zysku od podziału i w sprawie pokrycia strat podejmowane są przez Walne Zgromadzenie.
3. Wyłączony od podziału zysk może być przeznaczony na powiększenie kapitału zapasowego lub inne fundusze rezerwowe.
4. W przypadku przeznaczenia zysku lub jego części do podziału między Akcjonariuszy, Akcjonariusze uczestniczą w zysku proporcjonalnie do posiadanych przez siebie akcji.

§25

1. Spółka może wypłacić zaliczkę na poczet dywidendy, jeżeli jej sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy wykazuje zysk. Zaliczka stanowić może najwyżej połowę zysku osiągniętego od końca ostatniego roku obrotowego, wykazanego w sprawozdaniu finansowym, powiększonego o niewypłacone zyski z poprzednich lat obrotowych, umieszczone w kapitałach rezerwowych przeznaczonych na wypłatę dywidendy oraz pomniejszonego o straty z lat poprzednich i kwoty obowiązkowych kapitałów rezerwowych.
2. Każdy Akcjonariusz ma prawo do otrzymania zaliczki na poczet dywidendy, proporcjonalnie do posiadanych przez siebie akcji, jeżeli Zarząd Spółki, w drodze uchwały, zdecydował o wypłacie zaliczek.
3. Uchwała Zarządu powinna, w granicach art. 349 § 2 kodeksu spółek handlowych, określać kwotę przeznaczoną na wypłatę zaliczek.
4. Zarząd może wypłacić zaliczki, jeżeli uzyska zgodę Rady Nadzorczej.



§26

W sprawach nieuregulowanych niniejszym Statutem stosuje się odpowiednie przepisy kodeksu spółek handlowych oraz innych obowiązujących aktów prawnych.

6.2.2 *Treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd*

Nie dotyczy.

6.3 *Opinia biegłego rewidenta/opinie biegłych rewidentów z badania wartości wkładów niepieniężnych wniesionych w okresie ostatnich 2 lat obrotowych na pokrycie kapitału zakładowego Emitenta lub jego poprzednika prawnego, chyba że zgodnie z właściwymi przepisami prawa badanie wartości tych wkładów nie było wymagane*

Nie dotyczy. Do Spółki oraz jej poprzednika prawnego w okresie ostatnich 2 lat obrotowych nie zostały wniesione wkłady niepieniężne na pokrycie kapitału zakładowego.



6.4 Definicje i objaśnienia skrótów

Tabela 21 Definicje i objaśnienia

Akcje serii A	415.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda
Akcje serii B	50.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda
Akcjonariusz	Uprawniony z akcji Spółki
ASO	Alternatywny System Obrotu, o którym mowa w art. 3 pkt 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Autoryzowany Doradca	Blue Oak Advisory sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
Dokument Informacyjny	Niniejszy dokument zawierający szczegółowe informacje o sytuacji prawnej i finansowej Emitenta oraz o instrumentach finansowych, związany z akcjami serii A i B w związku z wprowadzeniem ich do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez GPW
DVB	Zbiór powszechnie akceptowalnych standardów cyfrowego przesyłania sygnału wideo o jakości zbliżonej do DVD lub wyższej
DVB-S	Standard systemu telewizji cyfrowej DVB, nadawanej przez satelity
DVB-T	Standard telewizji cyfrowej DVB nadawanej naziemnie
Dyrektywa 2003/71/WE	Dyrektywa 2003/71/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 4 listopada 2003 r. w sprawie prospektu emisyjnego publikowanego w związku z publiczną ofertą lub dopuszczeniem do obrotu papierów wartościowych i zmieniająca dyrektywę 2001/34/WE
Dz. U.	Dziennik Ustaw Rzeczypospolitej Polskiej
Emitent	Red Carpet Media Group S.A z siedzibą w Warszawie
EUR, EURO, Euro	Euro – jednostka monetarna obowiązująca w Unii Europejskiej
Giełda, GPW, GPW S.A.	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
GUS	Główny Urząd Statystyczny
IPTV	Technika umożliwiająca przesyłanie sygnału telewizyjnego w sieciach szerokopasmowych opartych na protokole internetowym
KDPW, KDPW S.A., Depozyt	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Kodeks Spółek Handlowych, KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r., nr 94, poz. 1037, z późn. zm.)
Komisja, KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
KRRiT	Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy
NBP	Narodowy Bank Polski
OOH	ang. out of home viewing - oglądalności telewizji poza domem
Ordynacja Podatkowa	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja Podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z 2005 r., nr 8, poz. 60, z późn. zm.)
Organizator ASO, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
OTT	ang. Over-the-Top - Usługa polegająca na dostarczaniu treści programowych, filmowych i telewizyjnych przez Internet bez potrzeby opłacania abonamentu za telewizję satelitarną lub kablową
PC	Komputer osobisty przeznaczony przede wszystkim do użytku osobistego w domu i biurze
PDA, Prawa do akcji	Prawa do akcji, zbywalne prawo majątkowe, mające charakter papieru wartościowego
PKB	Produkt Krajowy Brutto



PKD, PKD 2007	Polska Klasyfikacja Działalności wprowadzona rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2007 r. (Dz. U. nr 251, poz. 1885)
Platforma	Serwis streamingowy RED GO należący do Red Carpet Media Group S.A.
Rada Nadzorcza, RN	Rada Nadzorcza Spółki Red Carpet Media Group S.A z siedzibą w Warszawie
Regulamin ASO, Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu uchwalony Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.)
SHR%	Wskaźnik udziału w widowni telewizyjnej - określa jaka część osób, które w danym czasie oglądały telewizję, była widzami określonego programu
Spółka	Red Carpet Media Group S.A z siedzibą w Warszawie
S-VOD	ang. Subscription Video on Demand - subskrypcyjne wideo na żądanie – usługa abonamentowa, która zapewnia użytkownikom końcowym dostęp przez określony czas do pełnej oferty wideo danego dostawcy po opłaceniu regularnej opłaty subskrypcyjnej (np. miesięcznej)
TVK	Sieci telewizji kablowych
T-VOD	ang. Transactional Video on Demand - Transakcyjne wideo na żądanie - metoda dystrybucji, umożliwiająca użytkownikom końcowym na dostęp do wybranych przez siebie treści wideo w zamian za uiszczenie jednorazowej opłaty
UE	Unia Europejska
UOKiK	Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów
USD, dolar	Prawny środek płatniczy będący w obiegu publicznym na terenie Stanów Zjednoczonych
Ustawa o KRS	Ustawa z dnia 20 sierpnia 1997 roku o Krajowym Rejestrze Sądowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2007 r., nr 168 poz. 1186, z późn. zm.)
Ustawa o Obrocie Instrumentami Finansowymi	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r., nr 211, poz. 1384, z późn. zm.)
Ustawa o Ochronie Konkurencji i Konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007 r., nr 50, poz. 331, z późn. zm.)
Ustawa o Ochronie Niektórych Praw Konsumentów	Ustawa z dnia 2 marca 2000 r. o ochronie niektórych praw konsumentów oraz o odpowiedzialności za szkodę wyrządzoną przez produkt niebezpieczny (Dz. U. z 2000 r., nr 22, poz. 271, z późn. zm.)
Ustawa o Ofercie Publicznej	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r., nr 185, poz. 1439, z późn. zm.)
Ustawa o Opłacie Skarbowej	Ustawa z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz. U. z 2006 r., nr 225 poz. 1635, z późn. zm.)
Ustawa O Podatku Dochodowym Od Osób Fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r., nr 51, poz. 307, z późn. zm.)
Ustawa O Podatku Dochodowym Od Osób Prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania (tekst jednolity: Dz. U. z 2000 r., nr 54, poz. 654, z późn. zm.)
Ustawa o Podatku od Czynności Cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r., nr 101, poz. 649, z późn. zm.)
Ustawa o Podatku od Spadków i Darowizn	Ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r., nr 93, poz. 768, z późn. zm.)
Ustawa o Rachunkowości, UoR	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r., nr 152, poz. 1223, z późn. zm.)
Ustawa o Radiofonii i Telewizji	Ustawa z dnia 29 grudnia 1992 r. o radiofonii i telewizji (Dz. U. z 2020 r. poz. 805 z późn. zm.)
VAT	Podatek od towarów i usług



VOD	ang. Video on Demand – wideo na życzenie – usługa zezwalająca na oglądanie nadawanego materiału filmowego w dowolnym czasie, późniejszym niż czas emisji.
WZ, Walne Zgromadzenie	Walne Zgromadzenie Spółki Red Carpet Media Group S.A z siedzibą w Warszawie
Zarząd, Zarząd Spółki, Zarząd Emitenta	Zarząd Spółki Red Carpet Media Group S.A z siedzibą w Warszawie
Zarząd Giełdy	Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Złoty, zł, PLN	Prawny środek płatniczy w Rzeczypospolitej Polskiej będący w obiegu publicznym od dnia 1 stycznia 1995 r. zgodnie z Ustawą z dnia 7 lipca 1994 r. o denominacji złotego (Dz. U. Nr 84, poz. 386, z późn. zm.)

7 Spis tabel i wykresów

Spis tabel

TABELA 1 DANE O EMITENCIE	2
TABELA 2 DANE O AUTORYZOWANYM DORADCY	2
TABELA 3 KAPITAŁ ZAKŁADOWY EMITENTA	2
TABELA 4 DANE O EMITENCIE	23
TABELA 5 DANE O AUTORYZOWANYM DORADCY	24
TABELA 6 TRANSAKcje SPRZEDAży AKCJI EMITENTA W CIĄGU OSTATNICH 12 MIESIĘCY	40
TABELA 7 PODSTAWOWE DANE O EMITENCIE	65
TABELA 8 SKRÓCONA HISTORIA EMITENTA	67
TABELA 9 KAPITAŁ ZAKŁADOWY EMITENTA	69
TABELA 10 KAPITAŁ WŁASNY EMITENTA (w zł)	70
TABELA 11 PODSTAWOWE DANE O RED CARPET TECHNOLOGIES SP. Z O.O.	73
TABELA 12 PODSTAWOWE DANE O KLL SP. Z O.O.	74
TABELA 13 PODSTAWOWE DANE O TPKA-2015-6 SP. Z O.O.	75
TABELA 14 STRUKTURA RODZAJOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAży EMITENTA W LATACH 2019-2021 ORAZ	84
TABELA 15 STRUKTURA GEOGRAFICZNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAży EMITENTA W LATACH 2019-2021 ORAZ W I KW. 2022 R. (w %).....	85
TABELA 16 WYBRANE WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE POLSKI W LATACH 2013-2021 ORAZ PROGNOZY NA LATA 2022-2023 (w %)...	98
TABELA 17 ZARZĄD EMITENTA	107
TABELA 18 RADA NADZORCZA EMITENTA	109
TABELA 19 WYSZCZEGÓLNIENIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM ORAZ W GŁOSACH NA WALNYM ZGROMADZENIU	117
TABELA 20 WYSZCZEGÓLNIENIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM ORAZ W GŁOSACH NA WALNYM ZGROMADZENIU	151
TABELA 21 DEFINICJE I OBJAŚNIENIA	168

Spis wykresów

WYKRES 1 UDZIAŁ KLAS MEDIÓW W RYNKU REKLAMOWYM W I POŁ. 2021	91
WYKRES 2 ODBIORCY PŁATNYCH USŁUG TELEWIZYJNYCH	91
WYKRES 3 ŚREDNI CZAS SPĘDZANY DZIENNIE NA OGLĄDANIU TELEWIZJI W KRAJACH EUROPEJSKICH W 2019 R.	92
WYKRES 4 LICZBA UŻYTKOWNIKÓW SERWISÓW VOD W POLSCE W LATACH 2014-2019 (w MLN)	93
WYKRES 5 NAJCZĘŚCIEJ WYBIERANE TREŚCI W USŁUGACH VOD W POLSCE.....	93
WYKRES 6 WARTOŚĆ RYNKU PŁATNYCH USŁUG VoD W POLSCE (w MLN zł).	94
WYKRES 7 ZASIĘG STRON DOSTAWCÓW SVoD W POLSCE LIPCU 2019 (w %).....	94
WYKRES 8 KATALOGI VOD W EUROPIE ZE WZGLĘDU NA RODZAJ DOSTĘPU DO OFERTY	95
WYKRES 9 UDZIAŁ NAJWIĘKSZYCH SERWISÓW W GRUPIE ODBIORÓW VoD	96
WYKRES 10 LICZBA SERWISÓW VOD W WYBRANYCH PAŃSTWACH UE	96
WYKRES 11 STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA EMITENTA (UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM I GŁOSACH NA WZ).....	117
WYKRES 12 STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA EMITENTA (UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM I GŁOSACH NA WZ).....	152

