



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
Marka S.A.
I KWARTAŁ 2023 r.

(dane za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r.)

Białystok, 12 maja 2023 r.

1. Podstawowe informacje o emitencie

| | |
|-------------------------------------|---|
| Firma: | Marka Spółka Akcyjna |
| Siedziba: | Białystok |
| Adres: | ul. Świętego Rocha 5, lok 109, 15-879 Białystok |
| Telefon: | 85 742-02-34 |
| Adres poczty elektronicznej: | bok@markasa.pl |
| Strona internetowa: | www.markasa.pl |
| NIP: | 542-297-18-17 |
| Regon: | 200072720 |
| Sąd rejestrowy: | Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Data rejestracji: | 18 czerwca 2010 roku |
| Numer KRS: | 358994 |
| W imieniu Emitenta: | Leszek Matys – Prezes Zarządu |

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe

Poniżej przedstawione zostały dane finansowe jednostkowe za okres opisywany w raporcie wraz z danymi porównawczymi.

Poniżej przedstawione zostały dane finansowe za okres opisywany w raporcie wraz z danymi porównawczymi.

Rachunek Zysków i Strat jednostkowy

| Wyszczególnienie | Dane w PLN | |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży | 111 620,46 | 240 357,71 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 234 979,61 | 463 678,50 |
| II. Zmiana stanu produktów | -123 359,15 | -223 320,79 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty operacyjne | 430 237,35 | 529 739,38 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 14 012,61 | 21 263,59 |
| III. Usługi obce | 105 182,78 | 129 325,89 |
| IV. Podatki i opłaty | 11 579,00 | 2 714,67 |
| V. Wynagrodzenia | 256 413,65 | 303 654,54 |
| VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia | 42 762,23 | 65 416,65 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 287,08 | 7 364,04 |
| VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży | -318 616,89 | -289 381,67 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 441 359,57 | 582 040,84 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 40,65 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 286 986,67 | 351 466,11 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 154 332,25 | 230 574,73 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 52 845,43 | 48 773,71 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 28 887,23 | 27 741,40 |
| III. Inne koszty operacyjne | 23 958,20 | 21 032,31 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 69 897,25 | 243 885,46 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| EBITDA | 69 897,25 | 243 885,46 |
| G. Przychody finansowe | 65 220,37 | 36 438,05 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 28 879,65 | 36 438,05 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 36 340,72 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 507 295,04 | 511 964,69 |
| I. Odsetki | 506 632,57 | 507 403,46 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 662,47 | 4 561,23 |
| I. Zysk (strata) brutto | -372 177,42 | -231 641,18 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto | -372 177,42 | -231 641,18 |

Bilans jednostkowy

| Dane w PLN | | |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| AKTYWA | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
| A. Aktywa trwałe | 1 403 087,26 | 1 403 087,26 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| IV. Inwestycje długoterminowe | 1 403 087,26 | 1 403 087,26 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 1 403 087,26 | 1 403 087,26 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 1 407 360,03 | 1 941 767,41 |
| I. Zapasy | 0,00 | 10 992,07 |
| 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 | 0,00 | 10 992,07 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 328 302,84 | 1 601 040,11 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 237 320,00 | 556 600,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 1 090 982,84 | 1 044 440,11 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 56 210,55 | 260 868,67 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 56 210,55 | 260 868,67 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia | 22 846,64 | 68 866,56 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem | 2 810 447,29 | 3 344 854,67 |
| PASYWA | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | -30 700 147,79 | -29 686 989,29 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 4 032 286,00 | 4 032 286,00 |
| II. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| III. Udziały własne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| VI. Pozostałe kapitały rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -34 360 256,37 | -33 487 634,11 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| VIII. Zysk (strata) netto | -372 177,42 | -231 641,18 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 33 510 595,08 | 33 031 843,96 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 35 769,46 | 13 297,46 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 35 769,46 | 13 297,46 |
| - długoterminowe | 13 297,46 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 22 472,00 | 13 297,46 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 32 143 843,05 | 31 674 804,12 |
| 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 | 32 143 843,05 | 31 674 804,12 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 330 982,57 | 1 343 742,38 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 1 330 982,57 | 1 343 742,38 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 2 810 447,29 | 3 344 854,67 |

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.03.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

| Dane w PLN | | |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 318 783,03 | 261 188,37 |
| I. Zysk (strata) netto | -372 177,42 | -231 641,18 |
| II. Korekty | 690 960,45 | 492 829,55 |
| 1. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach | 480 757,99 | 507 403,46 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 0,00 | -12 446,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 0,00 | -10 992,07 |
| 7. Zmiana stanu należności | 201 264,04 | 33 789,72 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych | 28 243,79 | -37 884,65 |
| 9. Zmiana stanu RMK | -19 305,37 | 12 958,99 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | 0,10 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 318 783,03 | 261 188,37 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 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. Zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 318 310,82 | 76 242,01 |

| | | |
|--|------------------|-------------------|
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 318 310,82 | 76 242,01 |
| 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. Spłata kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 217 000,00 | 50 000,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8. Odsetki | 101 310,82 | 26 242,01 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -318 310,82 | -76 242,01 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem | 472,21 | 184 946,36 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 472,21 | 184 946,36 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 31 858,90 | 75 922,31 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 32 331,11 | 260 868,67 |

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.03.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

| Dane w PLN | | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu | -30 327 970,37 | -29 455 348,11 |
| I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach | -30 327 970,37 | -29 455 348,11 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 4 032 286,00 | 4 032 286,00 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 4 032 286,00 | 4 032 286,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -34 360 256,37 | -33 487 634,11 |
| 5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | -34 360 256,37 | -33 487 634,11 |
| 5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -34 360 256,37 | -33 487 634,11 |
| 5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -34 360 256,37 | -33 487 634,11 |
| 5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -34 360 256,37 | -33 487 634,11 |
| 5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -34 360 256,37 | -33 487 634,11 |
| 6. Wynik netto | -372 177,42 | -231 641,18 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu | -30 700 147,79 | -29 686 989,29 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) | -30 700 147,79 | -29 686 989,29 |

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

Poniżej przedstawione zostały dane finansowe za okres opisywany w raporcie wraz z danymi porównawczymi.

Rachunek Zysków i Strat skonsolidowany

| Wyszczególnienie | Dane w PLN | |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży | 111 620,46 | 240 357,71 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 234 979,61 | 463 678,50 |
| II. Zmiana stanu produktów | -123 359,15 | -223 320,79 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty operacyjne | 432 954,38 | 532 960,38 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 14 706,14 | 24 484,59 |
| III. Usługi obce | 107 206,28 | 129 325,89 |
| IV. Podatki i opłaty | 11 579,00 | 2 714,67 |
| V. Wynagrodzenia | 256 413,65 | 303 654,54 |
| VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia | 42 762,23 | 65 416,65 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 287,08 | 7 364,04 |
| VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży | -321 333,92 | -292 602,67 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 441 670,57 | 582 040,84 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 40,65 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 286 986,67 | 351 466,11 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 154 643,25 | 230 574,73 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 52 845,43 | 48 773,71 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 28 887,23 | 27 741,40 |
| III. Inne koszty operacyjne | 23 958,20 | 21 032,31 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 67 491,22 | 240 664,46 |
| EBITDA | 67 491,22 | 240 664,46 |
| G. Przychody finansowe | 162 329,95 | 36 438,05 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 29 389,23 | 36 438,05 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 132 940,72 | 0,00 |

Marka S.A., ul. Świętego Rocha 5, lok. 109, 15-879 Białystok,

Tel. (85) 742-02-34, www.markasa.pl

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy, KRS: 0000358994,

NIP: 542-297-18-17, Regon: 200072720, Kapitał zakładowy: 4.032.286,00 zł w całości opłacony

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| H. Koszty finansowe | 557 804,62 | 511 965,50 |
| I. Odsetki | 507 142,15 | 507 404,27 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 50 662,47 | 4 561,23 |
| I. Zysk (strata) brutto | -327 983,45 | -234 862,99 |
| J. Podatek dochodowy | 8 397,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto | -336 380,45 | -234 862,99 |

Bilans skonsolidowany

| AKTYWA | Dane w PLN | |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
| A. Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku | 0,00 | 0,00 |

Marka S.A., ul. Świętego Rocha 5, lok. 109, 15-879 Białystok,

Tel. (85) 742-02-34, www.markasa.pl

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy, KRS: 0000358994,

NIP: 542-297-18-17, Regon: 200072720, Kapitał zakładowy: 4.032.286,00 zł w całości opłacony

| | | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| dochodowego | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 1 201 545,67 | 2 148 195,26 |
| I. Zapasy | 0,00 | 10 992,07 |
| 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 | 0,00 | 10 992,07 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 145 332,04 | 1 089 967,96 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 1 145 332,04 | 1 089 967,96 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 33 366,99 | 978 368,67 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 33 366,99 | 260 868,67 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 717 500,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia | 22 846,64 | 68 866,56 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem | 1 201 545,67 | 2 148 195,26 |
| PASYWA | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | -30 445 461,83 | -29 772 683,63 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 4 032 286,00 | 4 032 286,00 |
| II. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| III. Udziały własne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| VI. Pozostałe kapitały rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -34 141 367,38 | -33 570 106,64 |
| VIII. Zysk (strata) netto | -336 380,45 | -234 862,99 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 31 647 007,50 | 31 920 878,89 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 35 769,46 | 13 297,46 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| podobne | | |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 35 769,46 | 13 297,46 |
| - długoterminowe | 13 297,46 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 22 472,00 | 13 297,46 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 27 559 603,55 | 27 360 194,20 |
| 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 | 27 559 603,55 | 27 360 194,20 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 349 444,57 | 2 183 277,31 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 1 349 444,57 | 2 183 277,31 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 2 702 189,92 | 2 364 109,92 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 1 201 545,67 | 2 148 195,26 |

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.03.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

| Dane w PLN | | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 313 307,00 | 256 188,37 |
| I. Zysk (strata) netto | -336 380,45 | -234 862,99 |
| II. Korekty | 649 687,45 | 491 051,36 |
| 1. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|--------------------|-------------------|
| 3. Odsetki i udziały w zyskach | 480 762,99 | 507 403,46 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 0,00 | -12 446,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 0,00 | -10 992,07 |
| 7. Zmiana stanu należności | -214 615,96 | 556 114,72 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych | 14 765,79 | 155 512,16 |
| 9. Zmiana stanu RMK | 318 774,63 | 12 958,99 |
| 10. Inne korekty | 50 000,00 | -717 499,90 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 313 307,00 | 256 188,37 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 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. Zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | -316 310,82 | -76 242,01 |
| I. Wpływy | 2 000,00 | 0,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 2 000,00 | 0,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 318 310,82 | 76 242,01 |
| 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. Spłata kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 217 000,00 | 50 000,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8. Odsetki | 101 310,82 | 26 242,01 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -316 310,82 | -76 242,01 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem | -3 003,82 | 179 946,36 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 35 861,23 | 80 922,31 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 32 857,41 | 260 868,67 |

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowany

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.03.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

| Wyszczególnienie | Wg stanu na dzień 31.03.2023 | Wg stanu na dzień 31.03.2022 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu | -30 445 461,83 | -29 772 683,63 |
| I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach | -30 445 461,83 | -29 772 683,63 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 4 032 286,00 | 4 032 286,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 4 032 286,00 | 4 032 286,00 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Udziały własne nabyte - na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zwiększenie (pozyskanie) udziałów własnych | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Zmniejszenie (umorzenie) pozyskanych udziałów własnych | 0,00 | 0,00 |
| 3.3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Kapitał zapasowy - celowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. Zwiększenie kapitału zapasowego (celowego) | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 4.2. Zmniejszenie kapitału zapasowego (celowego) | 0,00 | 0,00 |
| 4.3. Kapitał zapasowy (celowy) na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| 5.3. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. Kapitał rezerwowy - bieżący na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6.1. Zwiększenie kapitału rezerwowego | 0,00 | 0,00 |
| 6.2. Zmniejszenie kapitału rezerwowego | 0,00 | 0,00 |
| 6.3. Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -34 141 367,38 | -33 560 564,87 |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -34 141 367,38 | -33 560 564,87 |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -34 141 367,38 | -33 560 564,87 |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -34 141 367,38 | -33 551 023,10 |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -34 141 367,38 | -33 551 023,10 |
| 8. Wynik netto | -336 380,45 | -234 862,99 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu | -30 445 461,83 | -29 772 683,63 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) | -30 445 461,83 | -29 772 683,63 |

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

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Marka S.A. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W I kwartale 2023 r. Spółka nie wprowadziła zmian do polityki rachunkowości.

5. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki jednostkowe

Zarząd Spółki Marka S.A. („Emitent”, „Spółka”) w I kwartale 2023 r. przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego obejmującego IV kwartał 2022 roku, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki www.markasa.pl.

Spółka mając na uwadze zatwierdzony plan restrukturyzacji, zdecydowała, iż na rok 2023 nie będzie publikowała prognozy wyniku finansowego.

Spółka zgodnie z zatwierdzoną zmianą układu częściowego obejmującego obligatariuszy, dokonała terminowej wypłaty środków finansowych przypadających na dzień 31.03.2023 r., tj. kwotę równą wartości dziesiątej raty zmienionego układu w wysokości 341 670,82 zł (w tym kwota główna 217.000,00 zł i odsetki 124 670,82 zł na dzień 31.03.2023 r.).

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W I kwartale 2023 r. windykacja opierała się na działaniach wewnętrznych, które obecnie są najkorzystniejszym rozwiązaniem dla Spółki. Do działań tych należy polubowna obsługa spraw, sądowa i (re)egzekucyjna. Spółka podejmuje szereg działań w celu wyegzekwowania należności. Kontynuuje przekazywanie spraw do ponownej egzekucji tym samym zwiększa możliwość ostatecznego wyegzekwowania należności. Spółka w I kw. 2023 r. skierowała łącznie 6 pozwów do Sądu (EPU, SR). Na koniec marca 2023 r. pozostawało w obsłudze 21 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 46 spraw na około 130,00 tyś. złotych. Pozostałe są już zakończone. Spółka w I kw. 2023 r. skierowała 55 wniosków egzekucyjnych. Na koniec I kw. 2023 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 250,00 tyś. zł i jest to wielkość według pierwotnej wartości pożyczek przekazanych do sądu bez doliczonych kosztów sądowych i skapitalizowanych odsetek, bez ujmowania umorzonych bezskutecznie.

Spółka w I kwartale 2023 r. zawarła 127 umów leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ponad 4,29 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ok 4,50 tys.

W I kwartale 2023 r. Spółka zanotowała zmniejszenie przychodów ze sprzedaży, które stanowią 234,98 tys. zł., czyli 49,32% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 463,68 tys. zł. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W I kwartale 2023 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 553,60 tys. zł, czyli o 26,49% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., gdzie koszty operacyjne wynosiły 753,06 tys. zł. Koszty operacyjne są optymalne do zakresu prowadzonej działalności.

Spółka w I kwartale 2023 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 318,62 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2022 r. Spółka miała stratę wynoszącą 289,38 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ wysokie koszty działalności operacyjnej.

Zysk z działalności operacyjnej w I kw. 2023 r. jest na poziomie 69,90 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2022 r. zysk wynosił 243,89 tys. zł.

Koszty finansowe w I kwartale 2023 r. osiągnęły poziom 507,29 tys. zł wobec 511,96 tys. zł w I kwartale 2022 r., co daje spadek o 0,91%.

Strata z działalności gospodarczej w I kwartale 2023 r. wyniosła 372,18 tys. zł, a w analogicznym okresie 2022 r. strata z działalności gospodarczej wyniosła 231,64 tys. zł.

Na dzień 31 marca 2023 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 1 328,30 tys. zł. Jest to o 17,04% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2022 roku, kiedy poziom ten wyniósł 1 601,04 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w I kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 372,18 tys. zł. W analogicznym kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 231,64 tys. zł.

Na dzień 31.03.2023 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 32,33 tys. zł.

Dla założonych na I kw. 2023 r. wpływów z windykacji wynoszących 675,00 tys. zł Spółka odzyskała 430,38 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 31.03.2023 roku wynosi ok. 10,70 mln zł.

6. Stanowisko Zarządu do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz na 2023 r.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji dotyczący informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

Dokument informacyjny Spółki nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

8. Informacje na temat aktywności Emitenta dotyczące podejmowanych inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W I kw. 2023 Spółka nie podejmowała inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

W skład grupy kapitałowej Emitenta wchodzi spółka Finarka Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w której Emitent posiada 100% kapitału zakładowego.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzenia przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych i wybrane dane finansowe spółki zależnej

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

11. Informacja o strukturze Akcjonariatu, ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Poniższa struktura Akcjonariatu oparta jest o dane posiadane przez Spółkę na dzień sporządzenia raportu.

| Akcjonariat | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|
| Imię i nazwisko | Liczba akcji | Liczba głosów | % akcji | % głosów |
| Dariusz Kowalczyk | 1 089 657 | 1 203 057 | 27,0% | 24,84% |
| Krzysztof Jaszczuk | 285 179 | 430 979 | 7,1% | 8,90% |
| Krzysztof Grabowski | 271 600 | 417 400 | 6,7% | 8,62% |
| Piotr Bołtuć | 244 560 | 390 360 | 6,1% | 8,06% |
| Jarosław Konopka | 463 800 | 577 200 | 11,5% | 11,92% |
| Leszek Matys | 178 898 | 292 298 | 4,4% | 6,04% |
| Justyna Kruszewska | 672 451 | 672 451 | 16,7% | 13,89% |
| ASDEX Sp. z o.o. | 481 079 | 481 079 | 11,9% | 9,93% |
| Pozostali akcjonariusze | 345 062 | 377 462 | 8,6% | 7,80% |
| RAZEM | 4 032 286 | 4 842 286 | 100% | 100% |

12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na koniec kwartału liczba osób zatrudnionych w Spółce w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 14,00.

Treści raportów publikowanych w I kwartale 2023 r. dostępne są na stronach internetowych: www.markasa.pl, www.newconnect.pl.

Zarząd Marka S.A.:

Prezes Zarządu: Leszek Matys