



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
Marka S.A. w restrukturyzacji
IV KWARTAŁ 2020 r.

(dane za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.)

Białystok, 12 lutego 2021 r.

1. Podstawowe informacje o emitencie

Firma:	Marka Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
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:	Jacek Bogusław Konarzewski – Prezes Zarządu

2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe

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

Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 31.12.2019	Wg stanu na dzień 31.12.2020	Q4 2019	Q4 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży	1 148 574,28	536 766,25	265 166,33	242 558,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 148 574,28	536 766,25	265 166,33	242 558,58
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty operacyjne	3 159 340,61	2 414 137,23	699 722,90	610 115,60
I. Amortyzacja	70 366,04	71 726,94	16 048,16	32 938,69
II. Zużycie materiałów i energii	106 738,52	92 357,59	28 484,09	22 547,47
III. Usługi obce	1 325 806,27	718 756,86	221 776,35	172 925,25
IV. Podatki i opłaty	17 156,42	40 061,73	1 610,92	13 430,00
V. Wynagrodzenia	1 383 112,98	1 268 227,19	367 958,24	312 551,93
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	246 535,91	207 709,96	60 581,30	52 151,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 624,47	15 296,96	3 263,84	3 570,58
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 010 766,33	-1 877 370,98	-434 556,57	-367 557,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 975 275,82	15 001 533,45	6 354 354,40	4 574 823,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	134,75	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	680,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 699 471,96	13 376 582,27	6 045 963,58	4 350 400,05
IV. Inne przychody operacyjne	2 274 989,11	1 624 951,18	308 390,82	224 423,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 150 981,39	672 405,74	-2 603 427,61	135 570,87
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	783 535,80	417 776,12	-2 795 778,20	92 509,68
III. Inne koszty operacyjne	367 445,59	254 629,62	192 350,59	43 061,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 813 528,10	12 451 756,73	8 523 225,44	4 071 695,21
EBITDA	5 883 894,14	-12 523 483,67	8 539 273,60	4 104 633,90
G. Przychody finansowe	1 445 122,75	1 892 913,51	739 963,33	133 455,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Odsetki	308 957,74	190 613,51	63 832,83	39 455,30
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	1 136 165,01	1 702 300,00	676 130,50	94 000,00
H. Koszty finansowe	13 467 223,82	14 651 839,40	10 121 181,14	4 515 241,03
I. Odsetki	2 059 620,72	2 204 299,81	288 577,89	579 988,03
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	11 407 603,10	12 447 539,59	9 832 603,25	3 935 253,00
I. Zysk (strata) brutto	-6 208 572,97	-307 169,16	-857 992,37	-310 090,52
J. Podatek dochodowy	34 656,00	0,00	34 656,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-6 243 228,97	-307 169,16	-892 648,37	-310 090,52

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2019	Wg stanu na dzień 31.12.2020
A. Aktywa trwałe	742 559,54	2 875 909,60
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	737 559,54	1 482 409,60
1. Środki trwałe	737 559,54	1 482 409,60
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	5 000,00	1 393 500,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	1 393 500,00
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	3 255 021,91	507 193,05
I. Zapasy	19 475,82	25 433,95
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	19 475,82	25 433,95
II. Należności krótkoterminowe	3 044 059,84	420 558,31
1. Należności od jednostek powiązanych	1 126 500,00	81 405,23
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 917 559,84	339 153,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	188 145,27	58 854,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	188 145,27	58 854,38
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	3 340,98	2 346,41
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	3 997 581,45	3 383 102,65
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2019	Wg stanu na dzień 31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	-28 413 626,36	-28 720 795,52
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	-26 202 683,39	-32 445 912,36
VIII. Zysk (strata) netto	-6 243 228,97	-307 169,16
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 411 207,81	32 103 898,17
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	28 318 583,35	29 678 595,66

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	28 318 204,99	29 678 595,66
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 092 624,46	2 425 302,51
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	4 092 624,46	2 425 302,51
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	3 997 581,45	3 383 102,65

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.12.2020 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.12.2019	Wg stanu na dzień 31.12.2020	Q4 2019	Q4 2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk netto	-6 243 228,97	-307 169,16	-892 648,37	-310 090,52
II. Korekty	8 927 806,41	3 349 747,13	1 326 063,18	435 364,13
1. Amortyzacja	70 366,04	71 726,94	16 048,16	32 938,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	2 059 522,29	2 204 299,81	289 672,31	580 016,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-134,75	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-364 507,00	0,00	-376 511,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-2 611,70	-5 958,13	-5 223,40	-1 786,71
7. Zmiana stanu należności	6 112 118,43	2 623 501,53	359 397,50	274 069,15
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	834 584,89	-680 170,11	814 440,77	-7 626,02
9. Zmiana stanu RMK	218 468,21	994,57	232 698,16	-231,05
10. Inne korekty	0,00	-864 647,48	-4 459,32	-442 016,34
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 684 577,44	3 042 577,97	433 414,81	125 273,61

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	134,75	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	134,75	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	1 388 500,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	1 388 500,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	134,75	-1 388 500,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	660 000,00	0,00	459 987,93	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	660 000,00	0,00	459 987,93	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	3 498 167,68	1 783 368,86	945 972,97	212 474,87
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	421 911,14	309 475,26	257 831,14	44 615,13

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 373 500,00	1 095 000,00	523 500,00	120 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	12 092,80	0,00	24,65	0,00
8. Odsetki	690 663,74	378 893,60	164 617,18	47 859,74
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 838 167,68	-1 783 368,86	-485 985,04	-212 474,87
D. Przepływy pieniężne netto razem	-153 455,49	-129 290,89	-52 570,23	-87 201,26
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-153 455,49	-129 290,89	-52 570,23	-87 201,26
F. Środki pieniężne na początek okresu	341 600,76	188 145,27	240 715,50	146 055,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu	188 145,27	58 854,38	188 145,27	58 854,38

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.12.2020 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 31.12.2019	Wg stanu na dzień 31.12.2020	Q4 2019	Q4 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-22 170 397,39	-28 413 626,36	-27 520 977,99	-28 410 705,00
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-22 170 397,39	-4 287 354,65	-27 520 977,99	-28 410 705,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 202 683,39	-32 445 912,36	-26 202 683,39	-32 445 912,36
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-26 202 683,39	-32 445 912,36	-26 202 683,39	-32 445 912,36
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-26 202 683,39	-32 445 912,36	-26 202 683,39	-32 445 912,36
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 202 683,39	-32 445 912,36	-26 202 683,39	-32 445 912,36
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 202 683,39	-32 445 912,36	-26 202 683,39	-32 445 912,36
6. Wynik netto	-6 243 228,97	-307 169,16	-892 648,37	-310 090,52
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-28 413 626,36	-28 720 795,52	-28 413 626,36	-28 720 795,52
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-28 413 626,36	-28 720 795,52	-28 413 626,36	-28 720 795,52

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

Poniżej przedstawione zostały dane finansowe skonsolidowane na dzień 30.09.2020 r. i na dzień 31.12.2020 r. Ze względu na zawiązanie spółki zależnej Finarka Sp. z o.o. w listopadzie 2019 r. nie zostały przedstawione dane porównawcze. Pierwszy rok bilansowy spółki Finarka Sp. z o.o. w organizacji jest od 7 listopada 2019 r. do 31.12.2020 r.

Rachunek Zysków i Strat skonsolidowany

Wyszczególnienie	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Wg stanu na dzień 31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży	217 107,67	557 166,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 954 207,67	4 347 766,25
II. Zmiana stanu produktów	-2 737 100,00	-3 790 600,00
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	1 853 040,25	2 472 609,85
I. Amortyzacja	38 788,25	71 726,94
II. Zużycie materiałów i energii	69 810,12	92 357,59
III. Usługi obce	570 736,41	753 115,66
IV. Podatki i opłaty	26 631,73	40 061,73
V. Wynagrodzenia	976 255,07	1 288 807,00
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	159 092,29	211 243,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 726,38	15 296,96
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 635 932,58	-1 915 443,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 426 710,35	15 001 533,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 026 182,22	13 376 582,27
IV. Inne przychody operacyjne	1 400 528,13	1 624 951,18
E. Pozostałe koszty operacyjne	536 834,87	672 405,74
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	325 266,44	417 776,12
III. Inne koszty operacyjne	211 568,43	254 629,62
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 253 942,90	12 413 684,11
G. Przychody finansowe	1 759 458,21	1 892 913,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	151 158,21	190 613,51
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	1 608 300,00	1 702 300,00
H. Koszty finansowe	10 136 967,18	14 652 208,21
I. Odsetki	1 624 330,59	2 204 318,62
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	8 512 636,59	12 447 889,59

I. Zysk (strata) brutto	-123 566,07	-345 610,59
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-123 566,07	-345 610,59

Bilans skonsolidowany

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Wg stanu na dzień 31.12.2020
A. Aktywa trwałe	2 566 402,29	2 875 909,60
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	1 172 902,29	1 482 409,60
1. Środki trwałe	1 172 902,29	1 482 409,60
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	1 393 500,00	1 393 500,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 393 500,00	1 393 500,00
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	3 764 125,69	4 574 121,89
I. Zapasy	66 647,24	25 433,95
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	66 647,24	25 433,95
II. Należności krótkoterminowe	1 582 927,46	2 356 211,16
1. Należności od jednostek powiązanych	32 600,00	81 405,23

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 550 327,46	2 274 805,93
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 112 435,63	2 190 130,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	152 435,63	67 130,37
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	1 960 000,00	2 123 000,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	2 115,36	2 346,41
Aktywa razem	6 330 527,98	7 450 031,49
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Wg stanu na dzień 31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	- 27 168 594,50	-27 390 639,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 425 786,00	5 425 786,00
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	5 000,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-32 470 814,43	-32 470 814,43
VIII. Zysk (strata) netto	-123 566,07	345 610,59
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 499 122,48	34 840 670,51
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	29 389 264,46	29 678 595,66
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	29 389 264,46	29 678 595,66
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 109 858,02	5 162 074,85
1. Wobec jednostek powiązanych	32 600,00	37 600,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 077 258,02	5 124 474,85
3. 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	6 330 527,98	7 450 031,49

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Wg stanu na dzień 31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 527 724,35	1 654 893,96
I. Wynik finansowy netto	-123 566,07	-345 610,59
II. Korekty	1 651 290,42	2 000 504,55
1. Amortyzacja	38 788,25	71 726,94
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	1 624 283,40	2 204 299,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	397 828,58	439 041,87
7. Zmiana stanu należności	2 612 632,38	1 839 348,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-640 836,67	432 740,16
9. Zmiana stanu RMK	1 225,62	994,57
10. Inne korekty	-2 382 631,14	-2 987 647,48
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 527 724,35	1 654 893,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 388 500,00	-1 388 500,00
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	1 388 500,00	1 388 500,00
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	1 388 500,00	1 388 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 388 500,00	-1 388 500,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-179 933,99	-392 408,86
I. Wpływy	1 390 960,00	1 390 960,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 388 500,00	1 388 500,00
2. Kredyty i pożyczki	2 460,00	2 460,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 570 893,99	1 783 368,86

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	264 860,13	309 475,26
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	975 000,00	1 095 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	331 033,86	378 893,60
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-179 933,99	-392 408,86
D. Przepływy pieniężne netto razem	-40 709,64	-126 014,90
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-40 709,64	-126 014,90
F. Środki pieniężne na początek okresu	193 145,27	193 145,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu	152 435,63	67 130,37

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Wg stanu na dzień 31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-28 413 626,36	-28 413 626,36
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-28 413 626,36	-28 413 626,36
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 032 286,00	4 032 286,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 393 500,00	1 393 500,00
1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 425 786,00	5 425 786,00
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	1 393 500,00	1 393 500,00
6.1. Zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00
6.2. Zmniejszenie kapitału rezerwowego	-1 393 500,00	-1 393 500,00
6.3. Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	2 787 000,00	2 787 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-32 470 814,43	-32 470 814,43
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	-32 470 814,43	-32 470 814,43
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 470 814,43	-32 470 814,43
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 470 814,43	-32 470 814,43
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 470 814,43	-32 470 814,43
8. Wynik netto	- 123 566,07	-345 610,59
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-27 168 594,50	-27 390 639,02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-27 168 594,50	-27 390 639,02

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

Sprawozdanie finansowe Marka S.A. w restrukturyzacji zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W czwartym kwartale 2020 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

Zarząd Spółki Marka S.A. w restrukturyzacji („Emitent”, „Spółka”) w raportowanym okresie przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego obejmującego III kwartał 2020 roku. Przedmiotowy raport dostępny jest na stronie internetowej Spółki www.markasa.pl.

W miesiącu październiku 2020 r. odbyło się Zgromadzenie Wierzycieli, na którym za zmianą układu głosowali obligatariusze Spółki reprezentujący wierzytelności w kwocie: 3.821.102,74 zł, przeciwko zmianie układu głosowali obligatariusze Spółki reprezentujący wierzytelności w kwocie: 73.810,80 zł. Prawa i obowiązki obligatariuszy na Zgromadzeniu Wierzycieli wykonywał, powołany przez Sąd kurator obligatariuszy radca prawny Rafał Dyszkiewicz. Większość obligatariuszy głosowała za przyjęciem zmiany układu częściowego, spełniając przesłanki określone w art. 186 i art. 119 Ustawy prawo restrukturyzacyjne. W wyniku głosowania zmiana układu częściowego została przyjęta. Sędzia komisarz stwierdził przyjęcie zmiany układu częściowego o treści zgodnej z propozycjami układowymi Spółki. Natomiast w dniu 30 października 2020 r. odbyło się posiedzenie Sądu Rejonowego w

Białymstoku, VIII Wydział Gospodarczy, który zatwierdził przyjęcie zmiany układu częściowego Spółki przyjętego na Zgromadzeniu Wierzycieli. Zgodnie z odpisem postanowienia Sądu Rejonowego w Białymstoku, VIII Wydział Gospodarczy w przedmiocie zatwierdzenia zmiany układu częściowego przyjętego na Zgromadzeniu Wierzycieli, Sąd Rejonowy w Białymstoku stwierdził, że orzeczenie niniejsze jest prawomocne od dnia 25 listopada 2020 r.

W grudniu 2020 roku Spółka zawarła umowy z Firmą Biegłych Rewidentów „Mazur i Partnerzy” Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, której przedmiotem jest przeprowadzenie badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 i za rok 2021. Firma Biegłych Rewidentów „Mazur i Partnerzy” Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, wpisana jest przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Warszawie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3515 i została wybrana przez Radę Nadzorczą Spółki.

Spółka zgodnie z zatwierdzoną zmianą układu częściowego obejmującego obligatariuszy, dokonała terminowej wypłaty środków finansowych przypadających na dzień 31.12.2020 r., tj. kwotę równą wartości pierwszej raty zmienionego układu w wysokości 167 411,53 zł (w tym kwota główna 120.000,00 zł i odsetki 47 411,53 zł na dzień 31.12.2020 r.).

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W IV kwartale 2020 r. po wprowadzeniu istotnych zmian w procedurze sądowej uruchomiła ponownie proces przekazywania spraw do sądu. Podjęte założenia w tym zakresie były wynikiem pomniejszającego się portfela sądowego jak i egzekucyjnego. Dodatkowo działania windykacyjne w obszarze windykacji polubownej wspierane są przez profesjonalnych windykatorów. Spółka w IV kw. 2020 r. przekazała 302 nieprzedawnionych spraw do Elektronicznego Postępowania Upominawczego. Na koniec grudnia 2020 r. było 682 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 407 spraw na około 1,4 mln złotych, pozostałe są już zakończone. Spółka w IV kw. 2020 r. skierowała 96 wniosków egzekucyjnych. Na koniec IV kw. 2020 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 3,04 mln 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 IV kwartale 2020 r. zawarła 247 umów leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało prawie 7,65 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ponad 7,98 tys.

W IV kwartale 2020 r. Spółka zanotowała spadek poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 242,56 tys. zł., czyli o 8,53% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2019 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 265,17 tys. zł, jednakże o 150,84% więcej w porównaniu do wyniku III kwartału 2020 r., który wynosił 96,70 tys. zł. Spadek przychodów ze sprzedaży w IV kwartale 2020 r. w porównaniu do analogicznego okresu z 2019 r. jest związany między innymi ze złą koniunkturą na rynku sprzedaży związaną z pandemią. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów, co przełożyło się wzrost przychodów wobec III kw. 2020 r.

W IV kwartale 2020 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 610,12 tys. zł, czyli o 12,80% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2019 r., który wynosił 699,72 tys. zł i o 7,28% więcej w odniesieniu do III kwartału 2020 r. wynoszących 568,71 tys. zł. Średnio Spółka ponosi o ok. 60,00 tys. zł miesięcznie mniejsze koszty niż w analogicznym okresie 2019 roku i są one optymalne do zakresu prowadzonej działalności.

Spółka w IV kwartale 2020 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 367,56 tys. zł, natomiast w IV kwartale 2019 r. Spółka osiągnęła stratę wynoszącą 434,56 tys. zł. Strata ze sprzedaży w III kw. 2020 r. wynosiła 472,01 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ niskie przychody ze sprzedaży.

Spółka w IV kwartale 2020 r. sprzedała wierzytelności, które są w pełnym odpisie aktualizacyjnym, jako przedawnione, bądź na granicy terminu przedawnienia, w przypadku których koszty opłat sądowych i zastępstwa procesowego są wysokie i niewspółmierne do oczekiwanych odzysków. Pozwoliło to osiągnąć Spółce zysk z działalności operacyjnej na poziomie 4 071,70 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2019 r. był zysk w wysokości 8 523,22 tys. zł, natomiast w III kw. 2020 r. był to zysk o wartości 5 686,55 tys. zł.

Koszty finansowe w IV kwartale 2020 r. osiągnęły poziom 4 515,24 tys. zł wobec 10 121,18 tys. zł w IV kwartale 2019 r. i wobec 6 220,45 tys. zł w III kw. 2020 r.

Z działalności gospodarczej w IV kwartale 2020 r. Spółka uzyskała stratę brutto w wysokości 310,09 tys. zł, a w analogicznym okresie 2019 r. Spółka miała stratę na poziomie 857,99 tys. zł., natomiast w III kw. 2020 r. strata wynosiła 207,37 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 420,56 tys. zł. Jest to o 86,18% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2019 roku, kiedy poziom ten wyniósł 3 044,06 tys. zł i o 39,46% mniej w porównaniu z danymi po III kwartale 2020 r. wynoszącymi 694,63 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w IV kwartale 2020 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 310,09 tys. zł. W analogicznym kwartale 2019 r. Spółka miała ujemny wynik netto w wysokości 892,65 tys. zł, natomiast w III kw. 2020 r. strata wyniosła 207,37 tys. zł.

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 58,85 tys. zł.

Dla założonych na IV kw. 2020 r. wpływów z windykacji wynoszących 900,00 tys. zł Spółka odzyskała 442,54 tys. zł. Na osiągnięty wynik przede wszystkim miała wpływ niska ściągальność, bo w granicach 5% portfela egzekucyjnego, jak również pomniejszający się portfel wierzytelności zasądzonych. Również działania polubowne przeprowadzone i kontynuowane przez zewnętrzną firmę windykacyjną nie osiągnęły zakładanych wpływów. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 31.12.2020 roku wynosi ok. 24,05 mln zł.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2020 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

Spółka w raportowanym kwartale nie wprowadzała innowacyjnych rozwiązań.

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 niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych i wybrane dane finansowe spółki zależnej

Spółka Finarka Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie została zawiązana w listopadzie 2019 r. i w dniu 17.07.2020 r. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców. W niniejszym raporcie zostało przedstawione skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy. Ze względu na brak możliwości historycznego porównania, wybrane dane finansowe spółki zależnej nie zostały przedstawione.

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	178 962	292 362	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	344 998	377 398	8,6%	7,79%
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 18,00.

Treści raportów publikowanych w IV kwartale 2020 r. dostępne są na stronach internetowych: www.markasa.pl, www.newconnect.pl.

Zarząd Marka S.A. w restrukturyzacji:

Prezes Zarządu: Jacek Bogusław Konarzewski