



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

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

(dane za okres od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.)

Białystok, 14 lutego 2024 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 za okres opisywany w raporcie wraz z danymi porównawczymi.

Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2023	Q4 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	560 017,03	1 027 762,40	170 629,90	255 087,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	560 017,03	1 027 762,40	170 629,90	-401 358,90
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	656 446,07
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	1 820 661,67	2 036 750,64	475 991,93	456 557,11
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	70 323,93	92 865,60	17 831,79	23 387,38
III. Usługi obce	520 209,15	562 109,70	129 989,69	129 100,28
IV. Podatki i opłaty	56 430,41	24 996,84	21 509,73	4 005,70
V. Wynagrodzenia	1 009 288,43	1 152 995,36	262 331,96	255 947,57
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	162 504,35	194 302,04	43 890,63	43 665,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 905,40	9 481,10	438,13	450,62
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 260 644,64	-1 008 988,24	-305 362,03	-201 469,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 801 020,08	2 718 233,65	423 940,22	975 797,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 111 898,17	1 745 050,78	242 834,01	727 544,82

IV. Inne przychody operacyjne	689 081,26	973 182,87	181 106,21	248 253,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	82 300,42	178 615,85	3 245,01	55 099,15
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 514,09	72 851,06	-9 022,54	7 710,30
III. Inne koszty operacyjne	61 786,33	105 764,79	12 267,55	47 388,85
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	458 075,02	1 530 629,56	115 333,18	719 228,86
EBITDA	458 075,02	1 530 629,56	115 333,18	719 228,86
G. Przychody finansowe	142 769,10	190 285,08	21 109,54	13 036,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	106 413,21	137 487,75	21 109,18	-37 467,39
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	36 355,89	52 797,33	0,36	50 504,11
H. Koszty finansowe	2 107 720,39	2 593 536,90	628 965,07	979 860,45
I. Odsetki	2 105 254,76	2 077 191,98	628 576,56	472 230,91
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	2 465,63	516 344,92	388,51	507 629,54
I. Zysk (strata) brutto	-1 506 876,27	-872 622,26	-492 522,35	-247 594,87
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-1 506 876,27	-872 622,26	-492 522,35	-247 594,87

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022
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	1 072 647,13	1 586 331,91
I. Zapasy	0,00	0,00
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	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 007 723,99	1 529 566,88
1. Należności od jednostek powiązanych	187 320,00	237 320,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	820 403,99	1 292 246,88
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 131,98	53 223,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 131,98	53 223,76
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

IV. Krótkoterminowe rozliczenia	28 791,16	3 541,27
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 475 734,39	2 989 419,17
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 834 846,64	-30 327 970,37
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	-1 506 876,27	-872 622,26
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 310 581,03	33 317 389,54
I. Rezerwy na zobowiązania	13 297,46	35 769,46
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	13 297,46	35 769,46
- długoterminowe	13 297,46	13 297,46
- krótkoterminowe	0,00	22 472,00
II. Zobowiązania długoterminowe	15 093 947,43	30 522 849,16
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	15 093 947,43	30 522 849,16
III. Zobowiązania krótkoterminowe	905 125,00	2 758 770,92
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	905 125,00	2 758 770,92
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	18 298 211,14	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 298 211,14	0,00
- długoterminowe	18 298 211,14	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	2 475 734,39	2 989 419,17

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.12.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2023	Q4 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk netto	-1 506 876,27	-872 622,26	-492 522,35	-247 594,87
II. Korekty	2 652 202,68	2 042 242,10	644 526,07	448 346,48
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	2 102 850,78	2 075 558,12	626 222,19	533 341,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-22 472,00	10 026,00	-22 472,00	22 472,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	521 842,89	-42 737,05	-15 530,27	-47 823,79
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	18 227 038,77	-78 889,25	18 213 486,49	-121 582,01
9. Zmiana stanu RMK	-18 323 461,03	78 284,28	-18 302 443,38	62 039,95
10. Inne korekty	146 403,27	0,00	145 263,04	-101,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 145 326,41	1 169 619,84	152 003,72	200 751,61
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	21 890,41	148 000,00	1 890,41	148 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	148 000,00	0,00	148 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	21 890,41	0,00	1 890,41	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
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	20 000,00		20 000,00

4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	21 890,41	128 000,00	1 890,41	128 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	1 162 938,74	1 341 688,25	150 000,00	336 390,30
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	0,00	200 000,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	784 000,00	701 000,00	150 000,00	217 400,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	378 938,74	440 688,25	0,00	118 990,30
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 162 938,74	-1 341 688,25	-150 000,00	-336 390,30
D. Przepływy pieniężne netto razem	4 278,08	-44 068,41	3 894,13	-7 638,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	4 278,08	-44 068,41	3 894,13	-7 638,69
F. Środki pieniężne na początek okresu	31 853,90	75 922,31	32 237,85	39 492,59
G. Środki pieniężne na koniec okresu	36 131,98	31 853,90	36 131,98	31 853,90

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.12.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2023	Q4 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 327 970,37	-29 455 348,11	31 342 324,29	-29 455 348,11
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 327 970,37	-29 455 348,11	31 342 324,29	-29 455 348,11
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	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
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	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11

początek okresu				
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-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	-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	-34 360 256,37	-33 487 634,11
6. Wynik netto	-1 506 876,27	-872 622,26	-492 522,35	-247 594,87
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 834 846,64	-30 327 970,37	-31 834 846,64	-30 327 970,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 834 846,64	-30 327 970,37	-31 834 846,64	-30 327 970,37

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

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

Rachunek Zysków i Strat skonsolidowany

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2023	Q4 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	560 017,03	1 132 262,40	170 629,90	355 087,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	560 017,03	1 132 262,40	170 629,90	525 120,96
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	-170 033,79
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	1 828 685,95	2 057 654,08	477 984,68	463 817,04
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	70 012,93	92 865,60	17 831,79	23 702,01
III. Usługi obce	520 591,68	582 662,95	129 989,69	136 082,78
IV. Podatki i opłaty	64 383,16	25 347,03	23 502,48	3 968,50
V. Wynagrodzenia	1 009 288,43	1 152 995,36	262 331,96	255 947,57
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	162 504,35	194 302,04	43 890,63	43 665,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 905,40	9 481,10	438,13	450,62
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 268 668,92	-925 391,68	-307 354,78	-108 729,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 800 709,08	2 221 233,54	423 940,22	566 093,64

I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 111 898,17	1 248 050,67	242 834,01	439 987,26
IV. Inne przychody operacyjne	688 770,26	973 182,87	181 106,21	126 106,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	82 300,42	178 615,85	3 245,01	-43 410,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 514,09	72 851,06	-9 022,54	-64 990,76
III. Inne koszty operacyjne	61 786,33	105 764,79	12 267,55	21 579,77
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	449 739,74	1 117 226,01	113 340,43	500 774,76
EBITDA	449 739,74	1 117 226,01	113 340,43	500 774,76
G. Przychody finansowe	238 844,71	138 915,22	21 109,54	75 765,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	105 888,82	136 117,89	21 109,18	25 261,38
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	-2 293,22
V. Inne	132 955,89	2 797,33	0,36	52 797,33
H. Koszty finansowe	2 158 041,39	1 819 181,97	628 965,07	1 097 425,72
I. Odsetki	2 105 575,76	1 807 586,36	628 576,56	553 098,53
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	52 465,63	11 595,61	388,51	544 327,19
I. Zysk (strata) brutto	-1 469 456,94	-563 040,74	-494 515,10	-520 885,47
J. Podatek dochodowy	8 397,00	8 220,00	0,00	8 220,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-1 477 853,94	-571 260,74	-494 515,10	-529 105,47

Bilans skonsolidowany

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022
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 dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	547 611,93	1 339 398,58
I. Zapasy	0,00	0,00
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	0,00
II. Należności krótkoterminowe	482 323,99	1 299 996,08
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	482 323,99	1 299 996,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 496,78	35 861,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 496,78	35 861,23
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	28 791,16	3 541,27
Aktywa razem	547 611,93	1 339 398,58
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 586 935,32	-30 109 081,38
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	-1 477 853,94	-571 260,74
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 134 547,25	31 448 479,96
I. Rezerwy na zobowiązania	13 297,46	35 769,46
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	13 297,46	35 769,46
- długoterminowe	13 297,46	13 297,46
- krótkoterminowe	0,00	22 472,00
II. Zobowiązania długoterminowe	11 033 109,06	25 938 609,66
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	11 033 109,06	25 938 609,66
III. Zobowiązania krótkoterminowe	906 970,00	2 771 910,92
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	906 970,00	2 771 910,92
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 181 170,73	2 702 189,92
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 181 170,73	2 702 189,92
- długoterminowe	20 181 170,73	2 702 189,92
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	547 611,93	1 339 398,58

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.12.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2023	Q4 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 164 419,68	1 148 627,17	151 594,36	-415 723,66
I. Zysk netto	-1 477 853,94	-571 260,74	-494 515,10	-529 105,47
II. Korekty	2 642 273,62	1 719 887,91	646 109,46	113 381,81
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	2 105 586,58	1 807 298,40	627 067,58	265 082,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-22 472,00	10 026,00	-22 472,00	22 472,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-3 557,11	-320 913,40	47 872,59	-1 077 118,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	18 689 773,91	-192 887,37	18 150 821,63	546 927,99
9. Zmiana stanu RMK	-18 323 461,03	416 364,28	-18 302 443,38	400 119,95
10. Inne korekty	196 403,27	0,00	145 263,04	-44 101,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 164 419,68	1 148 627,17	151 594,36	177 434,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	148 000,00	0,00	148 000,00
I. Wpływy	0,00	148 000,00	0,00	148 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	148 000,00	0,00	148 000,00
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	0,00	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	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	148 000,00	0,00	148 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 163 784,13	-1 341 688,25	-148 954,98	-336 390,30
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	1 163 784,13	1 341 688,25	148 954,98	336 390,30
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	0,00	200 000,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	784 000,00	701 000,00	150 000,00	217 400,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	379 784,13	440 688,25	-1 045,02	118 990,30
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 163 784,13	- 1 341 688,25	-148 954,98	-336 390,30
D. Przepływy pieniężne netto razem	635,55	-45 061,08	2 639,38	-10 956,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	635,55	-45 061,08	2 639,38	-10 956,19
F. Środki pieniężne na początek okresu	35 861,23	80 922,31	33 857,40	46 817,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu	36 496,78	35 861,23	36 496,78	35 861,23

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.12.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2023	Q4 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 109 081,38	-29 537 820,64	-31 092 420,22	-28 902 370,43
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 109 081,38	-29 537 820,64	-31 092 420,22	-28 902 370,43
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. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00

2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały własne nabyte - na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zwiększenie (pozyskanie) udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Zmniejszenie (umorzenie) pozyskanych udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy - celowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zwiększenie kapitału zapasowego (celowego)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Zmniejszenie kapitału zapasowego (celowego)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3. Kapitał zapasowy (celowy) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kapitał rezerwowy - bieżący na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Zmniejszenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-34 141 367,38	-33 570 106,64	-34 141 367,38	-30 173 133,68
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-34 141 367,38	-33 570 106,64	-34 141 367,38	-33 560 564,87
7.5. Strata z lat ubiegłych na	-34 141 367,38	-33 570 106,64	-34 141 367,38	-33 560 564,87

początek okresu, po korektach				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 141 367,38	-33 570 106,64	-34 141 367,38	-33 560 564,87
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 141 367,38	-33 570 106,64	-34 141 367,38	-33 560 564,87
8. Wynik netto	-1 477 853,94	-571 260,74	-494 515,10	64 052,30
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 586 935,32	-30 109 081,38	-31 586 935,32	-30 109 081,38
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 586 935,32	-30 109 081,38	-31 586 935,32	-30 109 081,38

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

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

Zarząd Spółki Marka S.A. („Emitent”, „Spółka”) w raportowanym okresie przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego obejmującego III kwartał 2023 roku. Przedmiotowy raport dostępny jest na stronie internetowej Spółki www.markasa.pl.

W dniu 11 grudnia 2023 r. odbyło się Zgromadzenie Wierzycieli. 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 stwierdziła przyjęcie zmiany układu częściowego o treści zgodnej z propozycjami układowymi Spółki.

Spółka zgodnie z przyjętą zmianą układu częściowego obejmującego obligatariuszy, dokonała terminowej wypłaty środków finansowych przypadających na dzień 31.12.2023 r., tj. kwotę równą wartości pierwszej raty zmienionego układu w wysokości 150.000,00 zł, zgodnie z przyjętą na Zgromadzeniu Wierzycieli w dniu 11 grudnia 2023 r. zmianą układu częściowego.

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W IV 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 IV kw. 2023 r. skierowała 2 pozwy do Sądu (EPU, SR). Na koniec grudnia 2023 r. pozostawało w obsłudze 26 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest

18 spraw na około 35,00 tys. złotych. Pozostałe są już zakończone. Spółka w IV kw. 2023 r. skierowała 2 wnioski egzekucyjne. Na koniec IV kw. 2023 r. w windykacji sądowo-egzekucyjnej są pożyczki na kwotę ok. 6 mln. zł i jest to wielkość według pierwotnej wartości pożyczek przekazanych do sądu z doliczonymi kosztami sądowymi i skapitalizowanymi odsetkami, bez ujmowania umorzonych bezskutecznie.

Spółka w IV kwartale 2023 r. zawarła 189 umów leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ponad 3,8 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła prawie 4,1 tys.

W IV kwartale 2023 r. Spółka zanotowała spadek poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 170,63 tys. zł., czyli o 33,11% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 255,09 tys. zł. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W IV kwartale 2023 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 475,99 tys. zł, czyli o 4,26% więcej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., który wynosił 456,56 tys. zł i o 11,59% więcej w odniesieniu do III kwartału 2023 r. wynoszących 426,54 tys. zł. Koszty operacyjne są optymalne do zakresu prowadzonej działalności.

Spółka w IV kwartale 2023 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 305,36 tys. zł, natomiast w IV kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła stratę ze sprzedaży wynoszącą 201,47 tys. zł. Strata ze sprzedaży w III kw. 2023 r. wynosiła 279,52 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ niskie przychody ze sprzedaży wobec kosztów operacyjnych.

Koszty finansowe w IV kwartale 2023 r. osiągnęły poziom 628,97 tys. zł wobec 979,86 tys. zł w IV kwartale 2022 r. i wobec 486,75 tys. zł w III kw. 2023 r.

Z działalności gospodarczej w IV kwartale 2023 r. Spółka uzyskała stratę brutto w wysokości 492,52 tys. zł, a w analogicznym okresie 2022 r. Spółka miała stratę brutto na poziomie 247,60 tys. zł., natomiast w III kw. 2023 r. strata wynosiła 318,46 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 1 007,72 tys. zł. Jest to o 34,12% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2022 roku, kiedy poziom ten wyniósł 1 529,57 tys. zł i o 1,57% więcej w porównaniu z danymi po III kwartale 2023 r. wynoszącymi 992,19 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w IV kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 492,52 tys. zł. W analogicznym kwartale 2022 r. Spółka miała ujemny wynik netto w wysokości 247,60 tys. zł, natomiast w III kw. 2023 r. strata wyniosła 318,46 tys. zł.

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 36,13 tys. zł.

Dla założonych na IV kw. 2023 r. wpływów z windykacji wynoszących 1,00 mln zł Spółka odzyskała 390,22 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 31.12.2023 roku wynosi ok. 9,99 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

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 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 13,00.

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

Zarząd Marka S.A.:

Prezes Zarządu: Leszek Matys