



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT ROCZNY

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

MARKA S.A.
ZA 2023 ROK

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

Białystok, 29 maja 2024 r.

Spis treści

1. List Prezesa Zarządu	3
2. Wybrane dane finansowe Spółki	4
3. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Spółki	5

Załączniki:

- 1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki**
- 2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej**
- 3. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz oświadczenie Zarządu**
- 4. Sprawozdanie i Opinia Biegłego Rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki**
- 5. Sprawozdanie i Opinia Biegłego Rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej**
- 6. Stanowisko Zarządu i Opinia Rady Nadzorczej**

1. List Prezesa Zarządu

Szanowni Akcjonariusze,

Rok 2023 był dla Spółki okresem intensywnych prac windykacyjnych i kontynuowania zrównoważonych działań operacyjnych, jak również zmiany prawne, które pozostają poza wpływem lub kontrolą ze strony Spółki, mają istotny wpływ na obecne wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej, jak również będą miały przełożenie na wyniki w kolejnych latach.

Spółka w 2023 r. złożyła wniosek o zmianę aktualnego układu z obligatariuszami. Przedmiotowa decyzja podyktowana została potrzebą ochrony praw i interesów Spółki, akcjonariuszy, obligatariuszy oraz kontrahentów Emitenta. Wniosek został złożony w oparciu o art. 173 ust. 1 Prawa restrukturyzacyjnego mając na uwadze obecną sytuację ekonomiczną Spółki. Zmieniony układ przewiduje redukcję kapitału o 75%, redukcję odsetek o 100% oraz rozłożenie spłaty na raty. Należy również podkreślić, iż zmiany dokonane w postępowaniu układowym z obligatariuszami, pozwolą Spółce na zwiększenie działań sprzedażowych, aby zapewnić przyszłe źródła finansowania układu.

W 2023 roku Spółka postawiła sobie za cel ścisły monitoring na procesach egzekucyjnych prowadzonych przez komorników i kontynuowanie procesu ugód, który pozwoli na budowanie płacącego się portfela zgodnie z zawartymi harmonogramami. Na koniec 2023 r. Spółka posiada około 10,00 mln złotych wierzytelności, na których należy prowadzić intensywne działania polubowne, sądowe, egzekucyjne.

Pragnę podkreślić, iż Spółka z wyniku finansowego w obszarze sprzedażowym i windykacyjnym uzyskuje wystarczające środki finansowe pozwalające na pokrycie zobowiązań bieżącej działalności operacyjnej i zapewnienie Spółce funkcjonowania. Zagrożeniem dla funkcjonowania Spółki są przeterminowane należności w skład, których wchodzi niespłacone pożyczki, których windykacja jest utrudniona bądź nawet niemożliwa, co stawia Spółkę w sytuacji, w której nie będzie możliwa aktywizacja nowej sprzedaży. Dlatego też priorytetem dla Spółki jest efektywna ścigalność należności będących w windykacji sądowej i komorniczej.

Jestem przekonany, że konsekwentna realizacja działań windykacyjnych i sprzedażowych Spółki zapewni bezpieczny i stabilny rozwój Spółki oraz przyczyni się do wzrostu wartości dla akcjonariuszy oraz do spełnienia zobowiązań wobec obligatariuszy Spółki.

W dniu dzisiejszym przekazujemy Państwu zaudytowany raport roczny Spółki i Grupy Kapitałowej obejmujący okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023. Zachęcamy do zapoznania się z treścią tego raportu, który znajduje się również na naszej stronie internetowej: www.markasa.pl.

Z poważaniem

Leszek Matys
Prezes Zarządu Marka S.A.

2. Wybrane dane finansowe Spółki

Poniżej przedstawione zostały wybrane dane finansowe za okres opisywany w raporcie wraz z danymi porównawczymi (z przeliczeniem na EURO).

Wybrane dane finansowe jednostkowe:

Dane w PLN/EURO	Dane w PLN		Dane w EURO	
	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2023	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2022	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2023	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2022
Przychody netto ze sprzedaży	558 455,34	1 027 762,40	128 439,59	219 143,78
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 316 995,84	-1 008 988,24	-302 896,93	-215 140,67
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	375 798,63	1 530 629,56	86 430,23	326 367,21
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2 691 654,16	-872 622,26	-619 055,69	-186 064,15
Zysk (strata) brutto	-2 691 654,16	-872 622,26	-619 055,69	-186 064,15
Zysk (strata) netto	-2 691 654,16	-872 622,26	-619 055,69	-186 064,15
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 121 921,55	1 169 619,84	258 031,64	249 391,21
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	21 934,90	128 000,00	5 044,83	27 292,69
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 139 578,37	-1 341 688,25	-262 092,54	-286 080,35
Przepływy pieniężne netto razem	4 278,08	-44 068,41	983,92	-9 396,45
Aktywa razem	1 371 749,08	2 989 419,17	315 489,67	637 416,40
Kapitał (fundusz) własny	-33 019 624,53	-30 327 970,37	-7 594 209,87	-6 466 656,08
Kapitał (fundusz) podstawowy	4 032 286,00	4 032 286,00	927 388,68	859 780,81
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 391 373,61	33 317 389,54	7 909 699,54	7 104 072,48

ŚREDNI KURS EURO Z DNIA 30-12-2022 TABELA 252/A/NBP/2022: **4,6899**

ŚREDNI KURS EURO Z DNIA 29-12-2023 TABELA 251/A/NBP/2023: **4,3480**

3. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej „Marka S.A.”

Poniżej przedstawione zostały wybrane dane finansowe za okres opisywany w raporcie wraz z danymi porównawczymi (z przeliczeniem na EURO).

Wybrane dane finansowe skonsolidowane:

Dane w PLN/EURO	Dane w PLN		Dane w EURO	
	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2023	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2022	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2023	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2022
Przychody netto ze sprzedaży	558 455,34	1 132 262,40	128 439,59	241 425,70
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 325 020,12	- 925 391,68	-304 742,44	-197 315,87
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	864 463,46	1 117 226,01	198 818,64	238 219,58
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 225 504,65	-563 040,74	-281 854,80	-120 053,89
Zysk (strata) brutto	-1 225 504,65	-563 040,74	-281 854,80	-120 053,89
Zysk (strata) netto	-1 232 675,65	-571 260,74	-283 504,06	-121 806,59
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 163 533,27	1 148 627,17	267 601,95	244 915,07
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	40,65	148 000,00	9,35	31 557,18
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 162 938,37	- 1 341 688,25	-267 465,13	-286 080,35
Przepływy pieniężne netto razem	635,55	-45 061,08	146,17	-9 608,11
Aktywa razem	882 932,62	1 339 398,58	203 066,38	285 592,14
Kapitał (fundusz) własny	-31 341 757,03	-30 109 081,38	-7 208 315,78	- 6 419 983,66
Kapitał (fundusz) podstawowy	4 032 286,00	4 032 286,00	927 388,68	859 780,81
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 224 689,65	31 448 479,96	7 411 382,16	6 705 575,80

ŚREDNI KURS EURO Z DNIA 30-12-2022 TABELA 252/A/NBP/2022: **4,6899**

ŚREDNI KURS EURO Z DNIA 29-12-2023 TABELA 251/A/NBP/2023: **4,3480**