



**Szybkość**  
**Profesjonalizm**  
**Rozwój**

**RAPORT KWARTALNY**  
**JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY**  
**Marka S.A. w restrukturyzacji**  
**I KWARTAŁ 2021 r.**

(dane za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r.)

**Białystok, 14 maja 2021 r.**

## 1. Podstawowe informacje o emitencie

<b>Firma:</b>	<b>Marka Spółka Akcyjna w restrukturyzacji</b>
<b>Siedziba:</b>	Białystok
<b>Adres:</b>	ul. Świętego Rocha 5, lok 109, 15-879 Białystok
<b>Telefon:</b>	85 742-02-34
<b>Adres poczty elektronicznej:</b>	<a href="mailto:bok@markasa.pl">bok@markasa.pl</a>
<b>Strona internetowa:</b>	<a href="http://www.markasa.pl">www.markasa.pl</a>
<b>NIP:</b>	542-297-18-17
<b>Regon:</b>	200072720
<b>Sąd rejestrowy:</b>	Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>Data rejestracji:</b>	18 czerwca 2010 roku
<b>Numer KRS:</b>	358994
<b>W imieniu Emitenta:</b>	Jacek Bogusław Konarzewski – 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 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży</b>	<b>10 427,71</b>	<b>165 107,71</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 016,13	165 107,71
II. Zmiana stanu produktów	411,58	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty operacyjne</b>	<b>673 142,43</b>	<b>618 034,13</b>
I. Amortyzacja	8 144,19	16 048,17
II. Zużycie materiałów i energii	20 342,74	30 255,41
III. Usługi obce	242 523,72	192 660,81
IV. Podatki i opłaty	29 261,07	1 278,96
V. Wynagrodzenia	314 159,25	322 100,15
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	51 767,76	52 079,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 943,70	3 611,42
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>- 662 714,72</b>	<b>-452 926,42</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 005 949,83</b>	<b>1 538 789,90</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	815 708,94	1 289 720,65
IV. Inne przychody operacyjne	190 240,89	249 069,25
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>519 412,52</b>	<b>284 467,50</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	457 150,40	195 279,49
III. Inne koszty operacyjne	62 262,12	89 188,01
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>- 176 177,41</b>	<b>801 395,98</b>

Marka S.A. w restrukturyzacji, 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

EBITDA	-168 033,22	817 444,15
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>222 411,66</b>	<b>775 056,23</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	222 411,66	68 056,23
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	707 000,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>521 278,94</b>	<b>1 777 459,29</b>
I. Odsetki	501 378,03	549 578,51
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	19 900,91	1 227 880,78
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>- 475 044,69</b>	<b>-201 007,08</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>-475 044,69</b>	<b>-201 007,08</b>

## Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 089 387,22</b>	<b>726 511,37</b>
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	686 299,96	721 511,37
1. Środki trwałe	686 299,96	721 511,37
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	5 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 403 087,26	5 000,00
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 013 453,05</b>	<b>3 031 506,45</b>
I. Zapasy	11 664,71	27 957,93
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	11 664,71	27 957,93
II. Należności krótkoterminowe	922 995,26	2 588 216,98
1. Należności od jednostek powiązanych	3 600,00	1 378 491,97
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	919 395,26	1 209 725,01
III. Inwestycje krótkoterminowe	75 179,81	407 731,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 179,81	407 731,09
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	3 613,27	7 600,45
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 102 840,27</b>	<b>3 758 017,82</b>
<b>PASYWA</b>	<b>Wg stanu na dzień 31.03.2021</b>	<b>Wg stanu na dzień 31.03.2020</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>- 29 304 484,36</b>	<b>-28 614 633,44</b>
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	-32 861 725,67	-32 445 912,36

VIII. Zysk (strata) netto	-475 044,69	-201 007,08
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>32 407 324,63</b>	<b>32 372 651,26</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>31 214 305,51</b>	<b>29 543 164,69</b>
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	31 214 305,51	29 543 164,69
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 193 019,12</b>	<b>2 829 486,57</b>
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	1 193 019,12	2 829 486,57
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Pasywa razem</b>	<b>3 102 840,27</b>	<b>3 758 017,82</b>

### Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.03.2021 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN		
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>194 665,63</b>	<b>325 943,22</b>
I. Zysk (strata) netto	-475 044,69	-201 007,08
II. Korekty	669 710,32	526 950,30
1. Amortyzacja	8 144,19	16 048,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	501 378,03	549 578,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	13 769,24	-8 482,11
7. Zmiana stanu należności	179 861,75	455 842,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	8 445,23	-34 824,72
9. Zmiana stanu RMK	-1 266,86	-4 259,47
10. Inne korekty	-40 621,26	-446 952,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	194 665,63	325 943,22
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-178 340,20</b>	<b>-24 087,38</b>

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	178 340,20	106 357,40
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	8 000,00	105 130,02
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	120 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	50 340,20	1 227,38
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-178 340,20	-106 357,40
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>16 325,43</b>	<b>219 585,82</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>16 325,43</b>	<b>219 585,82</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>58 854,38</b>	<b>188 145,27</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>75 179,81</b>	<b>407 731,09</b>

### Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.03.2021 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN		
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu</b>	<b>- 28 829 439,67</b>	<b>-28 413 626,36</b>
<b>I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach</b>	<b>4 032 286,00</b>	<b>-28 413 626,36</b>
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	-32 861 725,67	-32 445 912,36
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
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	-32 861 725,67	-32 445 912,36
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 861 725,67	-32 445 912,36
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 861 725,67	-32 445 912,36
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 861 725,67	-32 445 912,36
6. Wynik netto	- 475 044,69	-201 007,08
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu</b>	<b>-29 304 484,36</b>	<b>-28 614 633,44</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-29 304 484,36</b>	<b>-28 614 633,44</b>

### 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 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży</b>	<b>427,71</b>	<b>865 107,71</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	627 016,13	915 107,71
II. Zmiana stanu produktów	-626 588,42	-50 000,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty operacyjne</b>	<b>679 688,18</b>	<b>635 208,04</b>
I. Amortyzacja	8 144,19	16 048,17
II. Zużycie materiałów i energii	20 342,74	30 255,41
III. Usługi obce	249 069,47	200 282,39
IV. Podatki i opłaty	29 261,07	1 278,96
V. Wynagrodzenia	314 159,25	330 200,15
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	51 767,76	53 531,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 943,70	3 611,42
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>- 679 260,47</b>	<b>229 899,67</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 005 949,83</b>	<b>1 538 789,90</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	815 708,94	1 289 720,65
IV. Inne przychody operacyjne	190 240,89	249 069,25
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>519 412,52</b>	<b>284 467,50</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	457 150,40	195 279,49
III. Inne koszty operacyjne	62 262,12	89 188,01
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>- 192 723,16</b>	<b>1 484 222,07</b>
EBITDA	-184 578,97	1 500 270,24
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>222 411,66</b>	<b>68 056,23</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	222 411,66	68 056,23
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00

Marka S.A. w restrukturyzacji, 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

<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>521 278,94</b>	<b>1 777 478,10</b>
I. Odsetki	501 378,03	549 597,32
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	19 900,91	1 227 880,78
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>- 491 590,44</b>	<b>-225 199,80</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>-491 590,44</b>	<b>-225 199,80</b>

**Bilans skonsolidowany**

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>686 299,96</b>	<b>721 511,37</b>
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	686 299,96	721 511,37
1. Środki trwałe	686 299,96	721 511,37
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

dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>5 076 164,14</b>	<b>3 778 006,45</b>
I. Zapasy	11 664,71	27 957,93
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	11 664,71	27 957,93
II. Należności krótkoterminowe	2 844 048,11	1 249 716,98
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 378 491,97
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	-128 774,99
3. Należności od pozostałych jednostek	2 844 048,11	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 216 838,05	2 492 731,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	82 838,05	412 731,09
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	2 134 000,00	2 080 000,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	3 613,27	7 600,45
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>5 762 464,10</b>	<b>4 499 517,82</b>
<b>PASYWA</b>	<b>Wg stanu na dzień 31.03.2021</b>	<b>Wg stanu na dzień 31.03.2020</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>- 29 393 960,87</b>	<b>-28 663 728,23</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 022 698,74	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	-32 925 069,17	-32 470 814,43
VIII. Zysk (strata) netto	-491 590,44	-225 199,80
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>35 156 424,97</b>	<b>33 163 246,05</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>31 214 305,51</b>	<b>29 543 164,69</b>
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	31 214 305,51	29 543 164,69
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 942 119,46</b>	<b>3 620 081,36</b>
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	3 942 119,46	3 620 081,36
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Pasywa razem</b>	<b>5 762 464,10</b>	<b>4 499 517,82</b>

### Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.03.2021 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN		
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>194 047,88</b>	<b>323 483,22</b>
I. Zysk (strata) netto	-491 590,44	-225 199,80
II. Korekty	685 638,32	548 683,02
1. Amortyzacja	8 144,19	16 048,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

3. Odsetki i udziały w zyskach	501 378,03	549 578,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	13 769,24	436 517,89
7. Zmiana stanu należności	81 042,01	2 945 842,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	134 192,97	-868 092,00
9. Zmiana stanu RMK	-1 266,86	-4 259,47
10. Inne korekty	-51 621,26	-2 526 952,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	194 047,88	323 483,22
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-178 340,20</b>	<b>-98 897,40</b>
I. Wpływy	0,00	7 460,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	5 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	2 460,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	178 340,20	106 357,40
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	8 000,00	105 130,02
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	120 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	50 340,20	1 227,38
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-178 340,20	-98 897,40
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>15 707,68</b>	<b>224 585,82</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>67 130,37</b>	<b>188 145,27</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>82 838,05</b>	<b>412 731,09</b>

### Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowany

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.03.2021 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu</b>	<b>-28 902 370,43</b>	<b>-28 413 626,36</b>
<b>I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach</b>	<b>-28 902 370,43</b>	<b>-28 413 626,36</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 022 698,74	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	4 022 698,74	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	-32 886 627,74	-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	-32 886 627,74	-32 470 814,43
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 886 627,74	-32 470 814,43
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 848 186,31	-32 470 814,43
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 848 186,31	-32 470 814,43
8. Wynik netto	- 491 590,44	-225 199,80
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu</b>	<b>-29 393 960,87</b>	<b>-28 663 728,23</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-29 393 960,87</b>	<b>-28 663 728,23</b>

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

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Marka S.A. w restrukturyzacji zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W I kwartale 2021 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. w restrukturyzacji („Emitent”, „Spółka”) w I kwartale 2021 r. przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego obejmującego IV kwartał 2020 roku, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki [www.markasa.pl](http://www.markasa.pl).

Spółka mając na uwadze zatwierdzony plan restrukturyzacji, zdecydowała, iż na rok 2021 nie będzie publikowała prognozy wyniku finansowego.

W styczniu 2021 r. obwieszczono w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, pozycja 832, ogłoszenie Sądu Rejonowego w Białymstoku, VIII Wydział Gospodarczy. Sąd Rejonowy w Białymstoku, VIII Wydział Gospodarczy, obwieścił, iż z dniem 25 listopada 2020 r., to jest z dniem uprawomocnienia się postanowienia Sądu Rejonowego w Białymstoku, VIII Wydział Gospodarczy, z dnia 30 października 2020 r., sygn. akt VIII GRp 15/20, zatwierdzającego przyjęcie zmiany układu częściowego z dnia 13 czerwca 2017 r., sygn. akt VIII GRp 1/17, dłużnika MARKA spółki akcyjnej w restrukturyzacji w Białymstoku, przejętej na zgromadzeniu wierzycieli w dniu 9 października 2020 r. postępowanie o zmianę układu częściowego zostało zakończone i funkcję nadzorca wykonania układu objął Maciej Pasek (nr licencji doradcy restrukturyzacyjnego 175).

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W I kwartale 2021 r. uruchomiła ponownie proces przekazywania spraw do sądu. Podjęte założenia w tym zakresie były wynikiem pomniejszającego się portfela sądowego jak i egzekucyjnego. Spółka w I kw. 2021 r. przekazała 318 nieprzedawnionych spraw do Elektronicznego Postępowania Upominawczego. Na koniec marca 2021 r. było 699 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 524 spraw na około 2,6 mln złotych, pozostałe są już zakończone. Spółka w I kw. 2021 r. skierowała 277 wniosków egzekucyjnych. Na koniec I kw. 2021 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 4,2 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 zawarła w I kwartale 2021 r. zawarła 126 umów leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ok 7,0 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ok 7,77 tys.

W I kwartale 2021 r. Spółka zanotowała spadek poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 10,43 tys. zł., czyli o 93,68% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 165,11 tys. zł. Spadek przychodów ze sprzedaży w I kwartale 2021 r. w porównaniu do analogicznego okresu z 2020 r. jest związany między innymi ze złą koniunkturą na rynku sprzedaży związaną z pandemią. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W I kwartale 2021 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 673,14 tys. zł, czyli o 8,92% więcej w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r., gdzie koszty operacyjne wynosiły 618,03 tys. zł.

Spółka w I kwartale 2021 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 662,71 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2020 r. Spółka miała stratę wynoszącą 452,93 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ niskie przychody ze sprzedaży.

Strata z działalności operacyjnej w I kw. 2021 r. jest na poziomie 176,18 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2020 r. zysk wynosił 801,40 tys. zł.

Koszty finansowe w I kwartale 2021 r. osiągnęły poziom 521,28 tys. zł wobec 1 777,46 tys. zł w I kwartale 2020 r., co daje spadek o 70,67%.

Strata z działalności gospodarczej w I kwartale 2021 r. wyniosła 475,04 tys. zł, a w analogicznym okresie 2020 r. strata z działalności gospodarczej wyniosła 201,01 tys. zł.

Na dzień 31 marca 2020 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 923,00 tys. zł. Jest to o 64,34% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2020 roku, kiedy poziom ten wyniósł 2 588,22 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w I kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 475,04 tys. zł. W analogicznym kwartale 2020 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 201,01 tys. zł.

Na dzień 31.03.2021 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 75,18 tys. zł.

Dla założonych na I kw. 2021 r. wpływów z windykacji wynoszących 500,00 tys. zł Spółka odzyskała 482,02 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 31.03.2021 roku wynosi ok. 23,31 mln zł.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2021 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. 2021 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 niesporządzania 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	178 962	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%
<b>RAZEM</b>	<b>4 032 286</b>	<b>4 842 286</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## 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 I kwartale 2021 r. dostępne są na stronach internetowych: [www.markasa.pl](http://www.markasa.pl), [www.newconnect.pl](http://www.newconnect.pl).

**Zarząd Marka S.A. w restrukturyzacji:**

**Prezes Zarządu: Jacek Bogusław Konarzewski**