



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
Marka S.A.
IV KWARTAŁ 2022 r.

(dane za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.)

Białystok, 14 lutego 2023 r.

1. Podstawowe informacje o emitencie

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

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe

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

Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2021	Q4 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	907 369,39	1 027 762,40	691 685,02	255 087,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	787 280,62	1 027 762,40	669 306,35	-401 358,90
II. Zmiana stanu produktów	120 088,77	0,00	22 378,67	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	2 441 794,88	2 036 750,64	617 751,75	456 557,11
I. Amortyzacja	32 576,75	0,00	8 144,18	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	87 483,59	92 865,60	24 348,70	23 387,38
III. Usługi obce	680 842,56	562 109,70	130 246,64	129 100,28
IV. Podatki i opłaty	99 804,05	24 996,84	58 783,98	4 005,70
V. Wynagrodzenia	1 296 893,17	1 152 995,36	335 087,49	255 947,57
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	215 177,73	194 302,04	54 993,87	43 665,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 017,03	9 481,10	6 146,89	450,62
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 534 425,49	-1 008 988,24	73 933,27	-201 469,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 101 008,56	2 718 233,65	6 263 441,38	975 797,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	148 132,60	0,00	148 132,60	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 997 455,96	1 745 050,78	5 793 699,76	727 544,82

IV. Inne przychody operacyjne	955 420,00	973 182,87	321 609,02	248 253,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	205 639,64	178 615,85	-89 483,41	55 099,15
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 980,10	72 851,06	-130 048,54	7 710,30
III. Inne koszty operacyjne	203 659,54	105 764,79	40 565,13	47 388,85
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 360 943,43	1 530 629,56	6 426 858,06	719 228,86
EBITDA	6 393 520,18	1 530 629,56	6 435 002,24	719 228,86
G. Przychody finansowe	730 482,11	190 285,08	109 711,28	13 036,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	174 960,68	137 487,75	-445 810,15	-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	555 521,43	52 797,33	555 521,43	50 504,11
H. Koszty finansowe	7 717 333,98	2 593 536,90	6 052 393,72	979 860,45
I. Odsetki	2 033 026,94	2 077 191,98	440 569,28	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	5 684 307,04	516 344,92	5 611 824,44	507 629,54
I. Zysk (strata) brutto	-625 908,44	-872 622,26	484 175,62	-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	-625 908,44	-872 622,26	484 175,62	-247 594,87

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022
A. Aktywa trwałe	1 415 533,26	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	12 446,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 446,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 780 131,69	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	1 634 829,83	1 529 566,88
1. Należności od jednostek powiązanych	556 600,00	237 320,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 078 229,83	1 292 246,88
III. Inwestycje krótkoterminowe	75 922,31	53 223,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 922,31	53 223,76
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

IV. Krótkoterminowe rozliczenia	69 379,55	3 541,27
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	3 195 664,95	2 989 419,17
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-29 455 348,11	-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	-32 861 725,67	-33 487 634,11
VIII. Zysk (strata) netto	-625 908,44	-872 622,26
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 651 013,06	33 317 389,54
I. Rezerwy na zobowiązania	25 743,46	35 769,46
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 446,00	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	0,00	13 297,46
- krótkoterminowe	13 297,46	22 472,00
II. Zobowiązania długoterminowe	31 336 088,18	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	31 336 088,18	30 522 849,16
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 289 181,42	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	1 289 181,42	2 758 770,92
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	3 195 664,95	2 989 419,17

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.12.2022 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2021	Q4 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk netto	-625 908,44	-872 622,26	484 175,62	-247 594,87
II. Korekty	1 145 448,14	2 042 242,10	-456 624,87	448 346,48
1. Amortyzacja	32 576,75	0,00	8 144,18	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	2 031 087,25	2 075 558,12	438 758,93	533 341,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-148 132,60	0,00	-148 132,60	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-107 231,19	-10 026,00	-9 932,67	22 472,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-510 485,55	-42 737,05	-458 407,88	-47 823,79
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-78 154,74	-78 889,25	-210 429,86	-121 582,01
9. Zmiana stanu RMK	-80 084,42	78 284,28	-76 625,45	62 039,95
10. Inne korekty	0,00	0,00	-0,48	-101,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	519 539,70	1 169 619,84	27 550,75	200 751,61
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	662 000,00	148 000,00	662 000,00	148 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	662 000,00	148 000,00	662 000,00	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	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	662 000,00	128 000,00	662 000,00	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	1 164 471,77	1 341 688,25	635 499,75	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	408 000,00	200 000,00	400 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	480 000,00	701 000,00	120 000,00	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	276 471,77	440 688,25	115 499,75	118 990,30
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 164 471,77	-1 341 688,25	-635 499,75	-336 390,30
D. Przepływy pieniężne netto razem	17 067,93	-44 068,41	54 051,00	-7 638,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	17 067,93	-44 068,41	54 051,00	-7 638,69
F. Środki pieniężne na początek okresu	58 854,38	75 922,31	21 871,31	39 492,59
G. Środki pieniężne na koniec okresu	75 922,31	31 853,90	75 922,31	31 853,90

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.12.2022 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2021	Q4 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-28 829 439,67	-29 455 348,11	-28 829 439,67	-29 455 348,11
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-28 829 439,67	-29 455 348,11	-28 829 439,67	-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	-32 861 725,67	-33 487 634,11	-32 861 725,67	-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	-32 861 725,67	-33 487 634,11	-32 861 725,67	-33 487 634,11

początek okresu				
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 861 725,67	-33 487 634,11	-32 861 725,67	-33 487 634,11
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 861 725,67	-33 487 634,11	-32 861 725,67	-33 487 634,11
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 861 725,67	-33 487 634,11	-32 861 725,67	-33 487 634,11
6. Wynik netto	-625 908,44	-872 622,26	484 175,62	-247 594,87
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 455 348,11	-30 327 970,37	-29 455 348,11	-30 327 970,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 455 348,11	-30 327 970,37	-29 455 348,11	-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 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2021	Q4 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	910 869,39	1 132 262,40	702 185,02	355 087,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	790 780,62	1 132 262,40	-687 193,65	525 120,96
II. Zmiana stanu produktów	120 088,77	0,00	1 389 378,67	-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	2 475 171,65	2 057 654,08	628 259,10	463 817,04
I. Amortyzacja	32 576,75	0,00	8 144,18	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	87 483,59	92 865,60	24 348,70	23 702,01
III. Usługi obce	714 219,33	582 662,95	140 753,99	136 082,78
IV. Podatki i opłaty	99 804,05	25 347,03	58 783,98	3 968,50
V. Wynagrodzenia	1 296 893,17	1 152 995,36	335 087,49	255 947,57
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	215 177,73	194 302,04	54 993,87	43 665,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 017,03	9 481,10	6 146,89	450,62
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 564 302,26	-925 391,68	73 925,92	-108 729,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 128 707,67	2 221 233,54	6 291 140,49	566 093,64

I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	148 132,60	0,00	148 132,60	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 997 455,96	1 248 050,67	5 793 699,76	439 987,26
IV. Inne przychody operacyjne	983 119,11	973 182,87	349 308,13	126 106,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	212 759,75	178 615,85	-82 713,30	-43 410,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 980,10	72 851,06	-130 048,54	-64 990,76
III. Inne koszty operacyjne	210 779,65	105 764,79	47 335,24	21 579,77
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 351 645,66	1 117 226,01	6 447 779,71	500 774,76
EBITDA	6 384 222,41	1 117 226,01	6 455 923,89	500 774,76
G. Przychody finansowe	730 482,11	138 915,22	109 711,28	75 765,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	174 960,68	136 117,89	-445 810,15	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	555 521,43	2 797,33	555 521,43	52 797,33
H. Koszty finansowe	7 717 577,98	1 819 181,97	6 052 637,72	1 097 425,72
I. Odsetki	2 033 270,94	1 807 586,36	440 813,28	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	5 684 307,04	11 595,61	5 611 824,44	544 327,19
I. Zysk (strata) brutto	-635 450,21	-563 040,74	504 853,27	-520 885,47
J. Podatek dochodowy	0,00	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	-635 450,21	-571 260,74	504 853,27	-529 105,47

Bilans skonsolidowany

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022
A. Aktywa trwałe	12 446,00	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	12 446,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 446,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 277 384,54	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	1 127 082,68	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	1 127 082,68	1 299 996,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	80 922,31	35 861,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 922,31	35 861,23
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	69 379,55	3 541,27
Aktywa razem	1 289 830,54	1 339 398,58
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-29 537 820,64	-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	-32 934 656,43	-33 570 106,64
VIII. Zysk (strata) netto	-635 450,21	-571 260,74
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 827 651,18	31 448 479,96
I. Rezerwy na zobowiązania	25 743,46	35 769,46
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 446,00	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	0,00	13 297,46
- krótkoterminowe	13 297,46	22 472,00
II. Zobowiązania długoterminowe	27 021 478,26	25 938 609,66
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	27 021 478,26	25 938 609,66
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 416 319,54	2 771 910,92
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 416 319,54	2 771 910,92
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 364 109,92	2 702 189,92
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	1 289 830,54	1 339 398,58

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.12.2022 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2021	Q4 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	518 723,71	1 148 627,17	29 436,02	-415 723,66
I. Zysk netto	-635 450,21	-571 260,74	504 853,27	-529 105,47
II. Korekty	1 154 173,92	1 719 887,91	-475 417,25	113 381,81
1. Amortyzacja	32 576,75	0,00	8 144,18	0,00

2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	2 031 087,25	1 807 298,40	438 758,93	265 082,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-148 132,60	0,00	-148 132,60	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-107 231,19	10 026,00	-9 932,67	22 472,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	1 987 814,45	-320 913,40	2 008 417,12	-1 077 118,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-2 567 728,96	-192 887,37	-2 891 047,24	546 927,99
9. Zmiana stanu RMK	-80 084,42	416 364,28	-76 625,45	400 119,95
10. Inne korekty	0,00	0,00	195 000,48	-44 101,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	518 723,71	1 148 627,17	29 436,02	177 434,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	662 000,00	148 000,00	662 000,00	148 000,00
I. Wpływy	662 000,00	148 000,00	662 000,00	148 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	662 000,00	148 000,00	662 000,00	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	662 000,00	148 000,00	662 000,00	148 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 166 931,77	-1 341 688,25	-637 959,75	-336 390,30
I. Wpływy	20 000,00	0,00	20 000,00	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	20 000,00	0,00	20 000,00	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	1 186 931,77	1 341 688,25	657 959,75	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	430 460,00	200 000,00	422 460,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	480 000,00	701 000,00	120 000,00	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	276 471,77	440 688,25	115 499,75	118 990,30
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 166 931,77	- 1 341 688,25	-637 959,75	-336 390,30
D. Przepływy pieniężne netto razem	13 791,94	-45 061,08	53 476,27	-10 956,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	13 791,94	-45 061,08	53 476,27	-10 956,19
F. Środki pieniężne na początek okresu	67 130,37	80 922,31	27 446,04	46 817,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu	80 922,31	35 861,23	80 922,31	35 861,23

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.12.2022 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022	Q4 2021	Q4 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-28 902 370,43	-29 537 820,64	-28 902 370,43	-28 902 370,43
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-28 902 370,43	-29 537 820,64	-28 902 370,43	-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	-32 934 656,43	-33 570 106,64	-32 934 656,43	-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	-32 934 656,43	-33 570 106,64	-32 934 656,43	-33 560 564,87
7.5. Strata z lat ubiegłych na	-32 934 656,43	-33 570 106,64	-32 934 656,43	-33 560 564,87

początek okresu, po korektach				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 934 656,43	-33 570 106,64	-32 934 656,43	-33 560 564,87
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 934 656,43	-33 570 106,64	-32 934 656,43	-33 560 564,87
8. Wynik netto	-635 450,21	-571 260,74	504 853,27	64 052,30
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 537 820,64	-30 109 081,38	-29 736 700,24	-30 109 081,38
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 537 820,64	-30 109 081,38	-29 736 700,24	-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 2022 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 2022 roku. Przedmiotowy raport dostępny jest na stronie internetowej Spółki www.markasa.pl.

Spółka zgodnie z zatwierdzoną zmianą układu częściowego obejmującego obligatariuszy, dokonała terminowej wypłaty środków finansowych przypadających na dzień 31.12.2022 r., tj. kwotę równą wartości dziewiątej raty zmienionego układu w wysokości 336 855,62 zł (w tym kwota główna 217 000,00 zł i odsetki 119 855,62 zł na dzień 31.12.2022 r.).

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W IV kwartale 2022 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. 2022 r. skierowała łącznie 27 pozwów do Sądu (EPU, SR). Na koniec grudnia 2022 r. pozostawało w obsłudze 25 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 64 spraw na około 185,00 tyś. złotych. Pozostałe są już zakończone. Spółka w IV kw. 2022 r. skierowała 44 wnioski egzekucyjne. Na koniec IV kw. 2022 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 251,00 tyś. zł i jest to wielkość według pierwotnej wartości pożyczek przekazanych do sądu bez doliczonych kosztów sądowych i skapitalizowanych odsetek, bez ujmowania umorzonych bezskutecznie.

Spółka w IV kwartale 2022 r. zawarła 85 umów leasingu konsumenckiego i 152 umowy pożyczki. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ponad 4,4 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła prawie 4,6 tys.

W IV kwartale 2022 r. Spółka zanotowała zmniejszenie przychodów netto ze sprzedaży produktów o 401,36 tys. zł. wobec całego roku księgowego w wyniku dokonanych korekt na podstawie uzgodnień z biegłym rewidentem badającym roczne sprawozdanie finansowe. Jednakże przychody netto ze sprzedaży osiągnęły wartość dodatnią 255,09 tys. zł. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W IV kwartale 2022 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 456,56 tys. zł, czyli o 26,09% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r., który wynosił 617,75 tys. zł i o 9,08% mniej w odniesieniu do III kwartału 2022 r. wynoszących 502,13 tys. zł. Koszty operacyjne są optymalne do zakresu prowadzonej działalności.

Spółka w IV kwartale 2022 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 201,47 tys. zł, natomiast w IV kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła zysk wynoszący 73,93 tys. zł. Strata ze sprzedaży w III kw. 2022 r. wynosiła 267,54 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ niskie przychody ze sprzedaży wobec kosztów operacyjnych.

Koszty finansowe w IV kwartale 2022 r. osiągnęły poziom 979,86 tys. zł wobec 6 052,39 tys. zł w IV kwartale 2021 r. i wobec 570,45 tys. zł w III kw. 2022 r.

Z działalności gospodarczej w IV kwartale 2022 r. Spółka uzyskała stratę brutto w wysokości 247,60 tys. zł, a w analogicznym okresie 2021 r. Spółka miała zysk na poziomie 484,18 tys. zł., natomiast w III kw. 2022 r. strata wynosiła 258,31 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 1 529,57 tys. zł. Jest to o 6,44% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2021 roku, kiedy poziom ten wyniósł 1 634,83 tys. zł i o 6,15% mniej w porównaniu z danymi po III kwartale 2022 r. wynoszącymi 1 629,74 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w IV kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 247,60 tys. zł. W analogicznym kwartale 2021 r. Spółka miała dodatni wynik netto w wysokości 484,18 tys. zł, natomiast w III kw. 2022 r. strata wyniosła 258,31 tys. zł.

Na dzień 31.12.2022 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 31,85 tys. zł.

Dla założonych na IV kw. 2022 r. wpływów z windykacji wynoszących 675,00 tys. zł Spółka odzyskała 415,52 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 31.12.2022 roku wynosi ok. 11,90 mln zł.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2022 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

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

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

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

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

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

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

Treści raportów publikowanych w IV kwartale 2022 r. dostępne są na stronach internetowych: www.markasa.pl, www.newconnect.pl.

Zarząd Marka S.A.:

Prezes Zarządu: Leszek Matys

