



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

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

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

Białystok, 12 maja 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

Marka S.A., 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

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 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	111 620,46	240 357,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	234 979,61	463 678,50
II. Zmiana stanu produktów	-123 359,15	-223 320,79
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty operacyjne	430 237,35	529 739,38
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	14 012,61	21 263,59
III. Usługi obce	105 182,78	129 325,89
IV. Podatki i opłaty	11 579,00	2 714,67
V. Wynagrodzenia	256 413,65	303 654,54
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	42 762,23	65 416,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	287,08	7 364,04
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-318 616,89	-289 381,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	441 359,57	582 040,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	286 986,67	351 466,11
IV. Inne przychody operacyjne	154 332,25	230 574,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	52 845,43	48 773,71
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28 887,23	27 741,40
III. Inne koszty operacyjne	23 958,20	21 032,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	69 897,25	243 885,46

EBITDA	69 897,25	243 885,46
G. Przychody finansowe	65 220,37	36 438,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	28 879,65	36 438,05
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	36 340,72	0,00
H. Koszty finansowe	507 295,04	511 964,69
I. Odsetki	506 632,57	507 403,46
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	662,47	4 561,23
I. Zysk (strata) brutto	-372 177,42	-231 641,18
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-372 177,42	-231 641,18

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
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	1 175 452,61	1 941 767,41
I. Zapasy	0,00	10 992,07
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	10 992,07
II. Należności krótkoterminowe	1 055 078,49	1 601 040,11
1. Należności od jednostek powiązanych	600 304,26	556 600,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	454 774,23	1 044 440,11
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 336,11	260 868,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 336,11	260 868,67
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	88 038,01	68 866,56
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 578 539,87	3 344 854,67
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 042 398,12	-29 686 989,29
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	-34 702 506,70	-33 487 634,11

VIII. Zysk (strata) netto	-372 177,42	-231 641,18
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 620 937,99	33 031 843,96
I. Rezerwy na zobowiązania	13 297,46	13 297,46
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	13 297,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	13 297,46	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	32 180 728,67	31 674 804,12
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	32 180 728,67	31 674 804,12
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 426 911,86	1 343 742,38
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	1 426 911,86	1 343 742,38
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	2 578 539,87	3 344 854,67

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.03.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN		
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	318 788,03	261 188,37
I. Zysk (strata) netto	-372 177,42	-231 641,18
II. Korekty	690 965,45	492 829,55
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	483 272,57	507 403,46
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-12 446,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-10 992,07
7. Zmiana stanu należności	198 754,46	33 789,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	31 263,64	-37 884,65
9. Zmiana stanu RMK	-22 184,92	12 958,99
10. Inne korekty	-140,30	0,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	318 788,03	261 188,37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	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
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	318 310,82	76 242,01

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	318 310,82	76 242,01
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	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	217 000,00	50 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	101 310,82	26 242,01
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-318 310,82	-76 242,01
D. Przepływy pieniężne netto razem	477,21	184 946,36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	477,21	184 946,36
F. Środki pieniężne na początek okresu	31 858,90	75 922,31
G. Środki pieniężne na koniec okresu	32 336,11	260 868,67

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.03.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN		
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 670 220,70	-29 455 348,11
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 670 220,70	-29 455 348,11
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	-34 702 506,70	-33 487 634,11
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-34 702 506,70	-33 487 634,11
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	-34 702 506,70	-33 487 634,11
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 702 506,70	-33 487 634,11
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 702 506,70	-33 487 634,11
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 702 506,70	-33 487 634,11
6. Wynik netto	-372 177,42	-231 641,18
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 042 398,12	-29 686 989,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 042 398,12	-29 686 989,29

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 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	111 620,46	240 357,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	234 979,61	463 678,50
II. Zmiana stanu produktów	-123 359,15	-223 320,79
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty operacyjne	432 954,38	532 960,38
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	14 706,14	24 484,59
III. Usługi obce	107 206,28	129 325,89
IV. Podatki i opłaty	11 579,00	2 714,67
V. Wynagrodzenia	256 413,65	303 654,54
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	42 762,23	65 416,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	287,08	7 364,04
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-321 333,92	-292 602,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	441 670,57	582 040,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	286 986,67	351 466,11
IV. Inne przychody operacyjne	154 643,25	230 574,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	52 845,43	48 773,71
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28 887,23	27 741,40
III. Inne koszty operacyjne	23 958,20	21 032,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	67 491,22	240 664,46
EBITDA	67 491,22	240 664,46
G. Przychody finansowe	162 329,95	36 438,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	29 389,23	36 438,05
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	132 940,72	0,00

Marka S.A., 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

H. Koszty finansowe	558 314,20	511 965,50
I. Odsetki	507 651,73	507 404,27
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	50 662,47	4 561,23
I. Zysk (strata) brutto	-328 493,03	-234 862,99
J. Podatek dochodowy	8 397,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-336 890,03	-234 862,99

Bilans skonsolidowany

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
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	0,00	0,00

dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	673 299,47	2 148 195,26
I. Zapasy	0,00	10 992,07
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	10 992,07
II. Należności krótkoterminowe	552 399,05	1 089 967,96
1. Należności od jednostek powiązanych	1 024,82	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	551 374,23	1 089 967,96
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 862,41	978 368,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 862,41	260 868,67
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	717 500,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	88 038,01	68 866,56
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	673 299,47	2 148 195,26
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 015 600,52	-29 772 683,63
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	-34 710 996,49	-33 570 106,64
VIII. Zysk (strata) netto	-336 890,03	-234 862,99
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 688 899,99	31 920 878,89
I. Rezerwy na zobowiązania	13 297,46	13 297,46
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	13 297,46	13 297,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	13 297,46	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	27 866 118,75	27 360 194,20
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	27 866 118,75	27 360 194,20
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 445 373,86	2 183 277,31
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	1 445 373,86	2 183 277,31
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 364 109,92	2 364 109,92
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	673 299,47	2 148 195,26

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.03.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN		
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	313 307,00	256 188,37
I. Zysk (strata) netto	-336 890,03	-234 862,99
II. Korekty	650 197,03	491 051,36
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

3. Odsetki i udziały w zyskach	483 272,57	507 403,46
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-12 446,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-10 992,07
7. Zmiana stanu należności	701 433,90	556 114,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-562 184,22	155 512,16
9. Zmiana stanu RMK	-22 184,92	12 958,99
10. Inne korekty	49 859,70	-717 499,90
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	313 307,00	256 188,37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	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
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-316 310,82	-76 242,01
I. Wpływy	2 000,00	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	2 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	318 310,82	76 242,01
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	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	217 000,00	50 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	101 310,82	26 242,01
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-316 310,82	-76 242,01
D. Przepływy pieniężne netto razem	-3 003,82	179 946,36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	35 866,23	80 922,31
G. Środki pieniężne na koniec okresu	32 862,41	260 868,67

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowany

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.03.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2023	Wg stanu na dzień 31.03.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-31 015 600,52	-29 772 683,63
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-31 015 600,52	-29 772 683,63
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. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 032 286,00	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	-34 710 996,49	-33 560 564,87
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	-34 710 996,49	-33 560 564,87
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 710 996,49	-33 560 564,87
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 710 996,49	-33 551 023,10
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 710 996,49	-33 551 023,10
8. Wynik netto	-336 890,03	-234 862,99
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 015 600,52	-29 772 683,63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 015 600,52	-29 772 683,63

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

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Marka S.A. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W I 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 jednostkowe

Zarząd Spółki Marka S.A. („Emitent”, „Spółka”) w I kwartale 2023 r. przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego obejmującego IV kwartał 2022 roku, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki www.markasa.pl.

Spółka mając na uwadze zatwierdzony plan restrukturyzacji, zdecydowała, iż na rok 2023 nie będzie publikowała prognozy wyniku finansowego.

Spółka zgodnie z zatwierdzoną zmianą układu częściowego obejmującego obligatariuszy, dokonała terminowej wypłaty środków finansowych przypadających na dzień 31.03.2023 r., tj. kwotę równą wartości dziesiątej raty zmienionego układu w wysokości 341 670,82 zł (w tym kwota główna 217.000,00 zł i odsetki 124 670,82 zł na dzień 31.03.2023 r.).

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W I 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 I kw. 2023 r. skierowała łącznie 6 pozwów do Sądu (EPU, SR). Na koniec marca 2023 r. pozostawało w obsłudze 21 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 46 spraw na około 130,00 tyś. złotych. Pozostałe są już zakończone. Spółka w I kw. 2023 r. skierowała 55 wniosków egzekucyjnych. Na koniec I kw. 2023 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 250,00 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 I kwartale 2023 r. zawarła 127 umów leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ponad 4,29 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ok 4,50 tys.

W I kwartale 2023 r. Spółka zanotowała zmniejszenie przychodów ze sprzedaży, które stanowią 234,98 tys. zł., czyli 49,32% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 463,68 tys. zł i o 44,73% mniej w porównaniu do wyniku IV kwartału 2022 r., który wynosił 425,12 tys. zł. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W I kwartale 2023 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 553,60 tys. zł, czyli o 26,49% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., gdzie koszty operacyjne wynosiły 753,06 tys. zł. Koszty operacyjne są optymalne do zakresu prowadzonej działalności.

Spółka w I kwartale 2023 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 318,62 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2022 r. Spółka miała stratę wynoszącą 289,38 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ wysokie koszty działalności operacyjnej.

Zysk z działalności operacyjnej w I kw. 2023 r. jest na poziomie 69,90 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2022 r. zysk wynosił 243,89 tys. zł.

Koszty finansowe w I kwartale 2023 r. osiągnęły poziom 507,29 tys. zł wobec 511,96 tys. zł w I kwartale 2022 r., co daje spadek o 0,91%.

Strata z działalności gospodarczej w I kwartale 2023 r. wyniosła 372,18 tys. zł, a w analogicznym okresie 2022 r. strata z działalności gospodarczej wyniosła 231,64 tys. zł.

Na dzień 31 marca 2023 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 1 055,08 tys. zł. Jest to o 36,47% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2022 roku, kiedy poziom ten wyniósł 1 601,04 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w I kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 372,18 tys. zł. W analogicznym kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 231,64 tys. zł.

Na dzień 31.03.2023 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 32,34 tys. zł.

Dla założonych na I kw. 2023 r. wpływów z windykacji wynoszących 675,00 tys. zł Spółka odzyskała 430,38 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 31.03.2023 roku wynosi ok. 10,70 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

W I kw. 2023 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 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 14,00.

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

Zarząd Marka S.A.:

Prezes Zarządu: Leszek Matys