



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY

Marka S.A.

III KWARTAŁ 2023 r.

(dane za okres od 1 lipca 2023 r. do 30 września 2023 r.)

Białystok, 14 listopada 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

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 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2023	Q3 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	389 387,13	772 675,23	147 015,46	234 590,59
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	389 387,13	1 429 121,30	147 015,46	419 980,18
II. Zmiana stanu produktów	0,00	-656 446,07	0,00	-185 389,59
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty operacyjne	1 344 669,74	1 580 193,53	426 538,78	502 131,61
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	52 492,14	69 478,22	15 638,59	21 295,82
III. Usługi obce	390 219,46	433 009,42	117 535,29	128 463,66
IV. Podatki i opłaty	34 920,68	20 991,14	11 516,68	11 844,45
V. Wynagrodzenia	746 956,47	897 047,79	243 368,54	290 253,87
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	118 613,72	150 636,48	37 741,56	49 933,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 467,27	9 030,48	738,12	340,62
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-955 282,61	-807 518,30	-279 523,32	-267 541,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 377 079,86	1 742 435,70	464 503,88	556 165,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	869 064,16	1 017 505,96	310 191,51	356 617,86
IV. Inne przychody operacyjne	507 975,05	724 929,74	154 312,37	199 547,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	79 055,41	123 516,70	42 744,84	76 167,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 536,63	65 140,76	28 374,07	54 574,68
III. Inne koszty operacyjne	49 518,78	58 375,94	14 370,77	21 592,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	342 741,84	811 400,70	142 235,72	212 456,86
EBITDA	342 741,84	811 400,70	142 235,72	212 456,86
G. Przychody finansowe	121 659,56	177 248,36	26 057,41	99 688,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Odsetki	85 304,03	174 955,14	26 057,41	97 394,82
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	36 355,53	2 293,22	0,00	2 293,22
H. Koszty finansowe	1 478 755,32	1 613 676,45	486 748,81	570 454,77
I. Odsetki	1 476 678,20	1 604 961,07	486 187,70	568 217,30
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	2 077,12	8 715,38	561,11	2 237,47
I. Zysk (strata) brutto	-1 014 353,92	-625 027,39	-318 455,68	-258 309,87
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-1 014 353,92	-625 027,39	-318 455,68	-258 309,87

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022
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	1 048 990,49	1 734 816,90
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	992 193,72	1 629 743,09
1. Należności od jednostek powiązanych	187 320,00	747 680,57
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	804 873,72	882 062,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 237,85	39 492,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 237,85	39 492,59
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	24 558,92	65 581,22
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 452 077,75	3 137 904,16
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 342 324,29	-30 080 375,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 032 286,00	4 032 286,00
II. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 360 256,37	-33 487 634,11
VIII. Zysk (strata) netto	-1 014 353,92	-625 027,39
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 794 402,04	33 218 279,66
I. Rezerwy na zobowiązania	35 769,46	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	35 769,46	13 297,46
- długoterminowe	13 297,46	0,00
- krótkoterminowe	22 472,00	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	32 442 335,52	31 780 662,41
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	32 442 335,52	31 780 662,41
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 316 297,06	1 424 319,79
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	100 000,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 316 297,06	1 324 319,79
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	2 452 077,75	3 137 904,16

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.09.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2023	Q3 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	993 622,69	968 868,23	283 539,38	346 151,05
I. Zysk netto	-1 014 353,92	-625 027,39	-318 455,68	-258 309,87
II. Korekty	2 007 976,61	1 593 895,62	601 995,06	604 460,92
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	1 476 628,59	1 542 216,30	484 833,08	505 472,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-12 446,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Zmiana stanu należności	537 373,16	5 086,74	96 472,36	-19 574,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	13 552,28	42 692,76	17 915,37	117 370,95
9. Zmiana stanu RMK	-21 017,65	16 244,33	1 188,12	1 090,62
10. Inne korekty	1 440,23	101,49	1 586,13	101,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	993 622,69	968 868,23	283 539,38	346 151,05
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	20 000,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	20 000,00	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	20 000,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 013 238,74	-1 005 297,95	-276 896,80	-502 279,12
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	1 013 238,74	1 005 297,95	276 896,80	502 279,12
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	200 000,00	0,00	100 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	634 000,00	483 600,00	170 000,00	216 800,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	379 238,74	321 697,95	106 896,80	185 479,12
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 013 238,74	-1 005 297,95	-276 896,80	-502 279,12
D. Przepływy pieniężne netto razem	383,95	-36 429,72	6 642,58	-156 128,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	383,95	-36 429,72	6 642,58	-156 128,07
F. Środki pieniężne na początek okresu	31 853,90	75 922,31	25 595,27	195 620,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu	32 237,85	39 492,59	32 237,85	39 492,59

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 30.09.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2023	Q3 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 327 970,37	-29 455 348,11	-31 023 868,61	-29 822 065,63
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 327 970,37	-29 455 348,11	-31 023 868,61	-29 822 065,63
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	0,00	0,00	0,00	0,00

wyceny na koniec okresu				
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
6. Wynik netto	-1 014 353,92	-625 027,39	-318 455,68	-258 309,87
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 342 324,29	-30 080 375,50	-31 342 324,29	-30 080 375,50
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 342 324,29	-30 080 375,50	-31 342 324,29	-30 080 375,50

3. Kwartalne 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 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2023	Q3 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	389 387,13	777 175,23	147 015,46	239 090,59
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	389 387,13	1 889 121,30	147 015,46	699 980,18
II. Zmiana stanu produktów	0,00	-1 111 946,07	0,00	-460 889,59
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i	0,00	0,00	0,00	0,00

materiałów				
B. Koszty operacyjne	1 350 701,27	1 594 109,47	428 531,53	506 683,36
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	52 181,14	69 478,22	15 256,06	21 295,82
III. Usługi obce	390 601,99	446 575,17	113 950,57	133 015,41
IV. Podatki i opłaty	40 880,68	21 341,33	17 476,68	11 844,45
V. Wynagrodzenia	746 956,47	897 047,79	243 368,54	290 253,87
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	118 613,72	150 636,48	37 741,56	49 933,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 467,27	9 030,48	738,12	340,62
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-961 314,14	-816 934,24	-281 516,07	-267 592,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 376 768,86	1 742 435,70	464 503,88	556 165,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	869 064,16	1 017 505,96	310 191,51	356 617,86
IV. Inne przychody operacyjne	507 664,05	724 929,74	154 312,37	199 547,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	79 055,41	123 516,70	42 744,84	76 167,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 536,63	65 140,76	28 374,07	54 574,68
III. Inne koszty operacyjne	49 518,78	58 375,94	14 370,77	21 592,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	336 399,31	801 984,76	140 242,97	212 405,11
EBITDA	336 399,31	801 984,76	140 242,97	212 405,11
G. Przychody finansowe	217 735,17	177 248,36	26 057,41	99 688,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	84 779,64	174 955,14	26 057,41	97 394,82
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	2 293,22	0,00	2 293,22
V. Inne	132 955,53	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 529 076,32	1 614 546,16	486 748,81	571 320,52
I. Odsetki	1 476 999,20	1 605 830,78	486 187,70	569 083,05
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	52 077,12	8 715,38	561,11	2 237,47
I. Zysk (strata) brutto	-974 941,84	-635 313,04	-320 448,43	-259 227,37
J. Podatek dochodowy	8397,00	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	-983 338,84	-635 313,04	-320 448,43	-259 227,37

Bilans skonsolidowany

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	525 210,04	2 946 375,98
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	466 793,72	883 477,34
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 414,82
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	466 793,72	882 062,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	33 857,40	1 997 317,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 857,40	46 817,42

2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	1 950 500,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	24 558,92	65 581,22
Aktywa razem	525 210,04	2 946 375,98
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 092 420,22	- 30 173 133,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 032 286,00	4 032 286,00
II. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 141 367,38	-33 570 106,64
VIII. Zysk (strata) netto	-983 338,84	-635 313,04
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 617 630,26	33 119 509,66
I. Rezerwy na zobowiązania	35 769,46	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	35 769,46	13 297,46
- długoterminowe	13 297,46	0,00
- krótkoterminowe	22 472,00	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	28 381 497,15	31 780 662,41
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	28 381 497,15	31 780 662,41
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 317 404,06	1 325 549,79
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 317 404,06	1 325 549,79
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 882 959,59	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 882 959,59	0,00
- długoterminowe	1 882 959,59	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	525 210,04	2 946 375,98

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.09.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2023	Q3 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 012 825,32	971 193,06	282 033,02	351 599,20
I. Zysk netto	-983 338,84	-635 313,04	-320 448,43	-259 227,37
II. Korekty	1 996 164,16	1 606 506,10	602 481,45	610 826,57
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	1 478 519,00	1 542 216,30	486 357,47	505 472,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-12 446,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-51 429,70	756 205,34	33 069,50	330 091,08
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	538 952,28	-739 815,36	80 580,23	-501 429,05
9. Zmiana stanu RMK	-21 017,65	16 244,33	1 188,12	1 090,62
10. Inne korekty	51 140,23	44 101,49	1 286,13	275 601,39
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 012 825,32	971 193,06	282 033,02	351 599,20
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 014 829,15	-1 005 297,95	-278 121,19	-502 279,02
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	1 014 829,15	1 005 297,95	278 121,19	502 279,02
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	200 000,00	0,00	100 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	634 000,00	483 600,00	170 000,00	216 800,00
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	380 829,15	321 697,95	108 121,19	185 479,02
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 014 829,15	-1 005 297,95	-278 121,19	-502 279,02
D. Przepływy pieniężne netto razem	-2 003,83	-34 104,89	3 911,83	-150 679,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 003,83	-34 104,89	3 911,83	-150 679,82
F. Środki pieniężne na początek okresu	35 861,23	80 922,31	29 945,57	197 497,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu	33 857,40	46 817,42	33 857,40	46 817,42

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 30.09.2023 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2023	Q3 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 109 081,38	-28 902 370,43	-30 771 971,79	-29 913 906,31
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 109 081,38	-28 902 370,43	-30 771 971,79	-29 913 906,31
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	0,00	0,00	0,00	0,00

koniec okresu				
6. Kapitał rezerwowy - bieżący na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Zmniejszenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-34 141 367,38	-33 560 564,87	-34 141 367,38	-33 560 564,87
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-34 141 367,38	-33 560 564,87	-34 141 367,38	-33 560 564,87
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 141 367,38	-33 560 564,87	-34 141 367,38	-33 560 564,87
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 141 367,38	-33 551 023,10	-34 141 367,38	-33 560 564,87
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 141 367,38	-33 551 023,10	-34 141 367,38	-33 560 564,87
8. Wynik netto	-983 338,84	- 635 313,04	-320 448,43	-259 227,37
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 092 420,22	-30 173 133,68	-31 092 420,22	-30 173 133,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 092 420,22	-30 173 133,68	-31 092 420,22	-30 173 133,68

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

Sprawozdanie finansowe Marka S.A. („Spółka”, „Emitent”) zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W III kwartale 2023 r. Spółka nie wprowadziła zmian do polityki rachunkowości.

5. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Zarząd Spółki Marka S.A. („Emitent”, „Spółka”) w III kwartale 2023 r. opublikował raport kwartalny za II kw. 2023 r. Wyżej wymieniony raport dostępny jest 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.

W dniu 29 września 2023 r. Spółka dokonała terminowej wypłaty środków finansowych obligatariuszom Spółki posiadających obligacje serii J, tj. kwotę równą wartości dwunastej raty zmienionego układu w części dotyczącej serii J w wysokości 276 596,80 zł (w tym łączna kwota główna 170 000,00 zł i odsetki w wysokości 106 596,80 zł na dzień 30.09.2023 r.) Na pozostałą część dwunastej raty dotyczącą obligacji serii M, wierzyciel udzielił prolongaty terminu zapłaty w związku z toczącym się postępowaniem o zmianę układu.

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W III kwartale 2023 r. windykacja opierała się na działaniach wewnętrznych, które na chwilę obecną 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 III kw. 2023 r. skierowała łącznie 12 pozwów do Sądu (EPU, SR). Na koniec września 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 38 spraw na około 94,00 tys. złotych. Pozostałe są już zakończone. Spółka w III kw. 2023 r. skierowała 29 wniosków egzekucyjnych. Na koniec III kw. 2023 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 326 tys. 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 III kwartale 2023 r. 142 umowy leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ponad 4,00 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ok 4,26 tys.

W III kwartale 2023 r. Spółka zanotowała spadek poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 147,02 tys. zł., czyli o 64,99% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 419,98 tys. zł. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W III kwartale 2023 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 426,54 tys. zł, czyli o 15,05% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., gdzie koszty operacyjne wynosiły 502,13 tys. zł. W II kwartale 2023 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 487,89 tys. zł zatem nastąpił spadek o 12,58%.

Spółka w III kwartale 2023 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 279,52 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2022 r. Spółka miała stratę ze sprzedaży w wysokości 267,54 tys. zł. Spółka w II kwartale 2023 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 357,14 tys. zł.

Zysk z działalności operacyjnej w III kwartale 2023 r. jest na poziomie 142,24 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2022 r. był zysk w wysokości 212,46 tys. zł, czyli o 33,05% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r. Natomiast zysk z działalności operacyjnej w II kwartale 2023 r. był na poziomie 130,61 tys. zł, zatem nastąpił wzrost o 8,90%.

Koszty finansowe w III kwartale 2023 r. osiągnęły poziom 486,75 tys. zł wobec 570,45 tys. zł w III kwartale 2022 r. Natomiast w II kw. 2023 r. koszty finansowe wynosiły 484,71 tys. zł.

Strata z działalności gospodarczej w III kwartale 2023 r. wyniosła 318,46 tys. zł, a w analogicznym okresie 2022 r. strata z działalności gospodarczej wyniosła 258,31 tys. zł.

Na dzień 30 września 2023 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 992,19 tys. zł. Jest to o 39,12% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2022 roku, kiedy poziom ten wyniósł 1 629,74 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w III kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 318,46 tys. zł. W analogicznym kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 258,31 tys. zł., natomiast w II kw. 2023 r. ujemny wynik wyniósł 323,72 tys. zł.

Kapitał własny Spółki na dzień 30.09.2023 r. wynosi -31 342 324,29 tys. zł.

Na dzień 30.09.2023 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 32,24 tys. zł.

Dla założonych na III kw. 2023 r. wpływów z windykacji wynoszących 1,00 mln zł Spółka odzyskała 427,46 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 30.09.2023 roku wynosi ok. 10,3 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 III 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 13,00.

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

Zarząd Marka S.A.:

Leszek Matys - Prezes Zarządu