



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	1 028 250,94	691 685,02	255 575,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	787 280,62	1 854 242,26	669 306,35	425 120,96
II. Zmiana stanu produktów	120 088,77	-825 991,32	22 378,67	-169 545,25
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	2 036 882,77	617 751,75	456 689,24
I. Amortyzacja	32 576,75	0,00	8 144,18	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	87 483,59	93 039,93	24 348,70	23 561,71
III. Usługi obce	680 842,56	562 104,70	130 246,64	129 095,28
IV. Podatki i opłaty	99 804,05	24 959,64	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	-1 534 425,49	-1 008 631,83	73 933,27	-201 113,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 101 008,56	2 351 563,34	6 263 441,38	609 127,64
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	1 457 493,22	5 793 699,76	439 987,26

IV. Inne przychody operacyjne	955 420,00	894 070,12	321 609,02	169 140,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	205 639,64	80 105,71	-89 483,41	-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	150,00	-130 048,54	-64 990,76
III. Inne koszty operacyjne	203 659,54	79 955,71	40 565,13	21 579,77
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 360 943,43	1 262 825,80	6 426 858,06	451 425,10
EBITDA	6 393 520,18	1 262 825,80	6 435 002,24	451 425,10
G. Przychody finansowe	730 482,11	253 013,85	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	200 216,52	-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	0,00
V. Inne	555 521,43	52 797,33	555 521,43	50 504,11
H. Koszty finansowe	7 717 333,98	2 730 571,94	6 052 393,72	1 116 895,49
I. Odsetki	2 033 026,94	2 177 529,37	440 569,28	572 568,30
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	5 684 307,04	553 042,57	5 611 824,44	544 327,19
I. Zysk (strata) brutto	-625 908,44	-1 214 732,29	484 175,62	-589 704,90
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	-1 214 732,29	484 175,62	-589 704,90

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	1 351 544,94
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	1 253 832,95
1. Należności od jednostek powiązanych	556 600,00	598 180,37
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	655 652,58
III. Inwestycje krótkoterminowe	75 922,31	31 858,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 922,31	31 858,90
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

IV. Krótkoterminowe rozliczenia	69 379,55	65 853,09
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	2 754 632,20
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-29 455 348,11	-30 670 080,40
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	-1 214 732,29
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 651 013,06	33 424 712,60
I. Rezerwy na zobowiązania	25 743,46	13 297,46
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	13 297,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	13 297,46	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	31 336 088,18	32 015 766,92
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	32 015 766,92
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 289 181,42	1 395 648,22
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	1 395 648,22
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	2 754 632,20

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	-1 214 732,29	484 175,62	-589 704,90
II. Korekty	1 145 448,14	2 513 222,45	-456 624,87	919 326,83
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	2 114 784,60	438 758,93	572 568,30
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-148 132,60	0,00	-148 132,60	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-107 231,19	-12 446,00	-9 932,67	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-510 485,55	380 996,88	-458 407,88	375 910,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-78 154,74	14 021,19	-210 429,86	-28 671,57
9. Zmiana stanu RMK	-80 084,42	15 972,46	-76 625,45	-271,87
10. Inne korekty	0,00	-106,68	-0,48	-208,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	519 539,70	1 298 490,16	27 550,75	329 621,93
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	662 000,00	0,00	662 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	662 000,00	0,00	662 000,00	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	662 000,00	0,00	662 000,00	0,00
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	1 342 553,57	635 499,75	337 255,62
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	441 553,57	115 499,75	119 855,62
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 164 471,77	-1 342 553,57	-635 499,75	-337 255,62
D. Przepływy pieniężne netto razem	17 067,93	-44 063,41	54 051,00	-7 633,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	17 067,93	-44 063,41	54 051,00	-7 633,69
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	31 858,90	75 922,31	31 858,90

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	-1 214 732,29	484 175,62	-589 704,90
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 455 348,11	-30 670 080,40	-29 455 348,11	-30 670 080,40
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 455 348,11	-30 670 080,40	-29 455 348,11	-30 670 080,40

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	1 132 750,94	702 185,02	355 575,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	790 780,62	2 414 242,26	-687 193,65	525 120,96
II. Zmiana stanu produktów	120 088,77	-1 281 491,32	1 389 378,67	-169 545,25
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	2 057 786,21	628 259,10	463 676,74
I. Amortyzacja	32 576,75	0,00	8 144,18	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	87 483,59	93 039,93	24 348,70	23 561,71
III. Usługi obce	714 219,33	582 657,95	140 753,99	136 082,78
IV. Podatki i opłaty	99 804,05	25 309,83	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	-925 035,27	73 925,92	-108 101,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 128 707,67	2 351 563,34	6 291 140,49	609 127,64

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	1 457 493,22	5 793 699,76	439 987,26
IV. Inne przychody operacyjne	983 119,11	894 070,12	349 308,13	169 140,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	212 759,75	80 105,71	-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	150,00	-130 048,54	-64 990,76
III. Inne koszty operacyjne	210 779,65	79 955,71	47 335,24	21 579,77
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 351 645,66	1 346 422,36	6 447 779,71	544 437,60
EBITDA	6 384 222,41	1 346 422,36	6 455 923,89	544 437,60
G. Przychody finansowe	730 482,11	253 013,85	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	200 216,52	-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	52 797,32	555 521,43	52 797,33
H. Koszty finansowe	7 717 577,98	2 731 965,76	6 052 637,72	1 117 419,60
I. Odsetki	2 033 270,94	2 178 923,19	440 813,28	573 092,41
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	553 042,57	5 611 824,44	544 327,19
I. Zysk (strata) brutto	-635 450,21	-1 132 529,55	504 853,27	-497 216,51
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	-1 140 749,55	504 853,27	-505 436,51

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	2 759 282,41
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	657 063,09
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 410,51
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	655 652,58
III. Inwestycje krótkoterminowe	80 922,31	2 036 366,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 922,31	35 866,23
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	2 000 500,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	69 379,55	65 853,09
Aktywa razem	1 289 830,54	2 759 282,41
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2021	Wg stanu na dzień 31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-29 537 820,64	-30 678 570,19
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	-1 140 749,55
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 827 651,18	33 437 852,61
I. Rezerwy na zobowiązania	25 743,46	13 297,46
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	13 297,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	13 297,46	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	27 021 478,26	32 015 766,92
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	27 021 478,26	32 015 766,92
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 416 319,54	1 408 788,22
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 416 319,54	1 408 788,22
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 364 109,92	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	1 289 830,54	2 759 282,41

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	1 297 497,49	29 436,02	326 304,43
I. Zysk netto	-635 450,21	-1 140 749,55	504 853,27	-505 436,51
II. Korekty	1 154 173,92	2 438 247,04	-475 417,25	831 740,94
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	2 114 784,60	438 758,93	572 568,30
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-148 132,60	0,00	-148 132,60	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-107 231,19	-12 446,00	-9 932,67	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	1 987 814,45	-189 550,27	2 008 417,12	-945 755,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-2 567 728,96	515 592,93	-2 891 047,24	1 255 408,29
9. Zmiana stanu RMK	-80 084,42	15 972,46	-76 625,45	-271,87
10. Inne korekty	0,00	-6 106,68	195 000,48	-50 208,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	518 723,71	1 297 497,49	29 436,02	326 304,43
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	662 000,00	0,00	662 000,00	0,00
I. Wpływy	662 000,00	0,00	662 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	662 000,00	0,00	662 000,00	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	662 000,00	0,00	662 000,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 166 931,77	-1 342 553,57	-637 959,75	-337 255,62
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	1 342 553,57	657 959,75	337 255,62
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	441 553,57	115 499,75	119 855,62
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 166 931,77	- 1 342 553,57	-637 959,75	-337 255,62
D. Przepływy pieniężne netto razem	13 791,94	-45 056,08	53 476,27	-10 951,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	13 791,94	-45 056,08	53 476,27	-45 056,08
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	35 866,23	80 922,31	35 866,23

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	-29 455 348,11	-28 902 370,43	-30 173 133,68
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-28 902 370,43	-29 455 348,11	-28 902 370,43	-30 173 133,68
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	-33 560 564,87	-32 934 656,43	-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	-32 934 656,43	-33 560 564,87	-32 934 656,43	-33 560 564,87
7.5. Strata z lat ubiegłych na	-32 934 656,43	-33 560 564,87	-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	-1 140 749,55	504 853,27	-505 436,51
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 537 820,64	-30 678 570,19	-29 736 700,24	-30 678 570,19
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 537 820,64	-30 678 570,19	-29 736 700,24	-30 678 570,19

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 ze sprzedaży, które stanowią 425,12 tys. zł., czyli 36,48% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 669,31 tys. zł i o 1,22% więcej w porównaniu do wyniku III kwartału 2022 r., który wynosił 419,98 tys. zł. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W IV kwartale 2022 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 456,69 tys. zł, czyli o 26,07% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r., który wynosił 617,75 tys. zł i o 9,05% 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 201,11 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 1 116,90 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 589,70 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 1 253,83 tys. zł. Jest to o 23,30% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2021 roku, kiedy poziom ten wyniósł 1 634,83 tys. zł i o 23,06% 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 589,70 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 31,86 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 zawiera 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

