



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

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

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

Białystok, 14 maja 2021 r.

1. Podstawowe informacje o emitencie

Firma:	Marka Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
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:	Jacek Bogusław Konarzewski – Prezes Zarządu

2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe

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

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

Rachunek Zysków i Strat jednostkowy

Wyszczególnienie	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży	10 427,71	165 107,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	197 426,56	165 107,71
II. Zmiana stanu produktów	-186 998,85	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty operacyjne	667 459,54	618 034,13
I. Amortyzacja	8 144,19	16 048,17
II. Zużycie materiałów i energii	20 384,09	30 255,41
III. Usługi obce	236 703,27	192 660,81
IV. Podatki i opłaty	29 261,07	1 278,96
V. Wynagrodzenia	314 159,25	322 100,15
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	51 863,97	52 079,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 943,70	3 611,42
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	- 657 031,83	-452 926,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 005 949,83	1 538 789,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	815 708,94	1 289 720,65
IV. Inne przychody operacyjne	190 240,89	249 069,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	519 412,52	284 467,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	457 150,40	195 279,49
III. Inne koszty operacyjne	62 262,12	89 188,01

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 170 494,52	801 395,98
EBITDA	-162 350,33	817 444,15
G. Przychody finansowe	222 492,71	775 056,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	222 492,71	68 056,23
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	707 000,00
H. Koszty finansowe	521 278,94	1 777 459,29
I. Odsetki	501 378,03	549 578,51
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	19 900,91	1 227 880,78
I. Zysk (strata) brutto	- 469 280,75	-201 007,08
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-469 280,75	-201 007,08

Bilans jednostkowy

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
A. Aktywa trwałe	2 079 799,96	726 511,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	686 299,96	721 511,37
1. Środki trwałe	686 299,96	721 511,37
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 393 500,00	5 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 393 500,00	5 000,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 163 528,28	3 031 506,45
I. Zapasy	33 233,95	27 957,93
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	33 233,95	27 957,93
II. Należności krótkoterminowe	1 050 895,97	2 588 216,98
1. Należności od jednostek powiązanych	3 600,00	1 378 491,97
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 047 295,97	1 209 725,01
III. Inwestycje krótkoterminowe	75 179,81	407 731,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 179,81	407 731,09
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	4 218,55	7 600,45
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	3 243 328,24	3 758 017,82
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	- 29 100 659,43	-28 614 633,44
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	-32 663 664,68	-32 445 912,36
VIII. Zysk (strata) netto	-469 280,75	-201 007,08
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 343 987,67	32 372 651,26
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	31 047 088,95	29 543 164,69
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	31 047 088,95	29 543 164,69
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 296 898,72	2 829 486,57
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	1 296 898,72	2 829 486,57
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	3 243 328,24	3 758 017,82

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

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

Dane w PLN		
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	194 665,63	325 943,22
I. Zysk (strata) netto	-469 280,75	-201 007,08
II. Korekty	663 946,38	526 950,30
1. Amortyzacja	8 144,19	16 048,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	501 378,03	549 578,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-7 800,00	-8 482,11
7. Zmiana stanu należności	51 961,04	455 842,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	112 305,53	-34 824,72
9. Zmiana stanu RMK	-1 872,14	-4 259,47
10. Inne korekty	-170,27	-446 952,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	194 665,63	325 943,22
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	-178 340,20	-24 087,38

I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	178 340,20	106 357,40
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	8 000,00	105 130,02
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	120 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	50 340,20	1 227,38
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-178 340,20	-106 357,40
D. Przepływy pieniężne netto razem	16 325,43	219 585,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	16 325,43	219 585,82
F. Środki pieniężne na początek okresu	58 854,38	188 145,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu	75 179,81	407 731,09

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

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

Dane w PLN		
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	- 28 631 378,68	-28 413 626,36
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	4 032 286,00	-28 413 626,36
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 032 286,00	4 032 286,00

1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 032 286,00	4 032 286,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-32 663 664,68	-32 445 912,36
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-32 663 664,68	-32 445 912,36
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 663 664,68	-32 445 912,36
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 663 664,68	-32 445 912,36
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 663 664,68	-32 445 912,36
6. Wynik netto	- 469 280,75	-201 007,08
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 100 659,43	-28 614 633,44
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 100 659,43	-28 614 633,44

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

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

Rachunek Zysków i Strat skonsolidowany

Wyszczególnienie	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży	427,71	865 107,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	814 426,56	915 107,71
II. Zmiana stanu produktów	-813 998,85	-50 000,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty operacyjne	674 005,29	635 208,04
I. Amortyzacja	8 144,19	16 048,17
II. Zużycie materiałów i energii	20 384,09	30 255,41
III. Usługi obce	243 249,02	200 282,39
IV. Podatki i opłaty	29 261,07	1 278,96
V. Wynagrodzenia	314 159,25	330 200,15
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	51 863,97	53 531,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 943,70	3 611,42
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	- 673 577,58	229 899,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 005 949,83	1 538 789,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	815 708,94	1 289 720,65
IV. Inne przychody operacyjne	190 240,89	249 069,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	519 412,52	284 467,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	457 150,40	195 279,49
III. Inne koszty operacyjne	62 262,12	89 188,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 187 040,27	1 484 222,07
EBITDA	-178 896,08	1 500 270,24
G. Przychody finansowe	222 492,71	68 056,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	222 492,71	68 056,23
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00

Marka S.A. w restrukturyzacji, ul. Świętego Rocha 5, lok. 109, 15-879 Białystok,
Tel. (85) 742-02-34, www.markasa.pl

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy, KRS: 0000358994,
NIP: 542-297-18-17, Regon: 200072720, Kapitał zakładowy: 4.032.286,00 zł w całości opłacony

H. Koszty finansowe	521 278,94	1 777 478,10
I. Odsetki	501 378,03	549 597,32
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	19 900,91	1 227 880,78
I. Zysk (strata) brutto	- 485 826,50	-225 199,80
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-485 826,50	-225 199,80

Bilans skonsolidowany

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
A. Aktywa trwałe	686 299,96	721 511,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	686 299,96	721 511,37
1. Środki trwałe	686 299,96	721 511,37
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00

Marka S.A. w restrukturyzacji, ul. Świętego Rocha 5, lok. 109, 15-879 Białystok,
Tel. (85) 742-02-34, www.markasa.pl

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy, KRS: 0000358994,
NIP: 542-297-18-17, Regon: 200072720, Kapitał zakładowy: 4.032.286,00 zł w całości opłacony

dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 092 239,37	3 778 006,45
I. Zapasy	33 233,95	27 957,93
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	33 233,95	27 957,93
II. Należności krótkoterminowe	2 971 948,82	1 249 716,98
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 378 491,97
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	-128 774,99
3. Należności od pozostałych jednostek	2 971 948,82	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	82 838,05	2 492 731,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	82 838,05	412 731,09
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	2 080 000,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	4 218,55	7 600,45
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	3 778 539,33	4 499 517,82
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	- 29 180 548,68	-28 663 728,23
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	-32 727 008,18	-32 470 814,43
VIII. Zysk (strata) netto	-485 826,50	-225 199,80
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 959 088,01	33 163 246,05
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i	0,00	0,00

Marka S.A. w restrukturyzacji, ul. Świętego Rocha 5, lok. 109, 15-879 Białystok,
Tel. (85) 742-02-34, www.markasa.pl

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy, KRS: 0000358994,
NIP: 542-297-18-17, Regon: 200072720, Kapitał zakładowy: 4.032.286,00 zł w całości opłacony

podobne		
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	28 047 088,95	29 543 164,69
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	28 047 088,95	29 543 164,69
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 045 999,06	3 620 081,36
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	4 045 999,06	3 620 081,36
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	866 000,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	866 000,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	3 778 539,33	4 499 517,82

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

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

Dane w PLN		
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	194 047,88	323 483,22
I. Zysk (strata) netto	-485 826,50	-225 199,80
II. Korekty	679 874,38	548 683,02
1. Amortyzacja	8 144,19	16 048,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

3. Odsetki i udziały w zyskach	501 378,03	549 578,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-7 800,00	436 517,89
7. Zmiana stanu należności	-13 438,96	2 945 842,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	204 633,53	-868 092,00
9. Zmiana stanu RMK	-1 872,14	-4 259,47
10. Inne korekty	-11 170,27	-2 526 952,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	194 047,88	323 483,22
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	-178 340,20	-98 897,40
I. Wpływy	0,00	7 460,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	5 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	2 460,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	178 340,20	106 357,40
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	8 000,00	105 130,02
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	120 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	50 340,20	1 227,38
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-178 340,20	-98 897,40
D. Przepływy pieniężne netto razem	15 707,68	224 585,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	67 130,37	188 145,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu	82 838,05	412 731,09

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowany

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

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.03.2021	Wg stanu na dzień 31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-27 237 878,68	-28 413 626,36
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-27 237 878,68	-28 413 626,36
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

Marka S.A. w restrukturyzacji, ul. Świętego Rocha 5, lok. 109, 15-879 Białystok,
Tel. (85) 742-02-34, www.markasa.pl

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy, KRS: 0000358994,
NIP: 542-297-18-17, Regon: 200072720, Kapitał zakładowy: 4.032.286,00 zł w całości opłacony

4.2. Zmniejszenie kapitału zapasowego (celowego)	0,00	0,00
4.3. Kapitał zapasowy (celowy) na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2. Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.3. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Kapitał rezerwowy - bieżący na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00
6.2. Zmniejszenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00
6.3. Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-32 688 566,75	-32 470 814,43
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-32 688 566,75	-32 470 814,43
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 688 566,75	-32 470 814,43
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 650 125,32	-32 470 814,43
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 650 125,32	-32 470 814,43
8. Wynik netto	- 485 826,50	-225 199,80
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 180 548,68	-28 663 728,23
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 180 548,68	-28 663 728,23

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

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Marka S.A. w restrukturyzacji zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W I kwartale 2021 r. Spółka nie wprowadziła zmian do polityki rachunkowości.

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

Zarząd Spółki Marka S.A. w restrukturyzacji („Emitent”, „Spółka”) w I kwartale 2021 r. przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego obejmującego IV kwartał 2020 roku, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki www.markasa.pl.

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

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

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W I kwartale 2021 r. uruchomiła ponownie proces przekazywania spraw do sądu. Podjęte założenia w tym zakresie były wynikiem pomniejszającego się portfela sądowego jak i egzekucyjnego. Spółka w I kw. 2021 r. przekazała 318 nieprzedawnionych spraw do Elektronicznego Postępowania Upominawczego. Na koniec marca 2021 r. było 699 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 524 spraw na około 2,6 mln złotych, pozostałe są już zakończone. Spółka w I kw. 2021 r. skierowała 277 wniosków egzekucyjnych. Na koniec I kw. 2021 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 4,2 mln zł i jest to wielkość według pierwotnej wartości pożyczek przekazanych do sądu bez doliczonych kosztów sądowych i skapitalizowanych odsetek, bez ujmowania umorzonych bezskutecznie.

Spółka zawarła w I kwartale 2021 r. zawarła 126 umów leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ok 7,0 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ok 7,77 tys.

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

W I kwartale 2021 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 667,46 tys. zł, czyli o 8,00% więcej w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r., gdzie koszty operacyjne wynosiły 618,03 tys. zł.

Spółka w I kwartale 2021 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 657,03 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2020 r. Spółka miała stratę wynoszącą 452,93 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ niskie przychody ze sprzedaży.

Strata z działalności operacyjnej w I kw. 2021 r. jest na poziomie 170,49 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2020 r. zysk wynosił 801,40 tys. zł.

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

Strata z działalności gospodarczej w I kwartale 2021 r. wyniosła 469,28 tys. zł, a w analogicznym okresie 2020 r. strata z działalności gospodarczej wyniosła 201,01 tys. zł.

Na dzień 31 marca 2020 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 1 050,90 tys. zł. Jest to o 59,40% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2020 roku, kiedy poziom ten wyniósł 2 588,22 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w I kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 469,28 tys. zł. W analogicznym kwartale 2020 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 201,01 tys. zł.

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

Dla założonych na I kw. 2021 r. wpływów z windykacji wynoszących 500,00 tys. zł Spółka odzyskała 482,02 tys. zł. Na osiągnięty wynik przede wszystkim miała wpływ niska ściągальność, bo w granicach 5% portfela egzekucyjnego, jak również pomniejszający się portfel wierzytelności zasądzonych. Również działania polubowne przeprowadzone i kontynuowane przez zewnętrzną firmę windykacyjną nie osiągnęły zakładanych wpływów. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 31.03.2021 roku wynosi ok. 23,31 mln zł.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2021 r.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji dotyczący informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

Dokument informacyjny Spółki nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

8. Informacje na temat aktywności Emitenta dotyczące podejmowanych inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W I kw. 2021 Spółka nie podejmowała inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

W skład grupy kapitałowej Emitenta wchodzi spółka Finarka Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w której Emitent posiada 100% kapitału zakładowego.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych i wybrane dane finansowe spółki zależnej

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

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

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

Akcjonariat				
Imię i nazwisko	Liczba akcji	Liczba głosów	% akcji	% głosów
Dariusz Kowalczyk	1 089 657	1 203 057	27,0%	24,84%
Krzysztof Jaszczuk	285 179	430 979	7,1%	8,90%
Krzysztof Grabowski	271 600	417 400	6,7%	8,62%
Piotr Bołtuć	244 560	390 360	6,1%	8,06%
Jarosław Konopka	463 800	577 200	11,5%	11,92%
Leszek Matys	178 962	292 362	4,4%	6,04%
Justyna Kruszewska	672 451	672 451	16,7%	13,89%
ASDEX Sp. z o.o.	481 079	481 079	11,9%	9,93%
Pozostali akcjonariusze	344 998	377 398	8,6%	7,79%
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 18,00.

Treści raportów publikowanych w I kwartale 2021 r. dostępne są na stronach internetowych: www.markasa.pl, www.newconnect.pl.

Zarząd Marka S.A. w restrukturyzacji:

Prezes Zarządu: Jacek Bogusław Konarzewski