



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY

Marka S.A. w restrukturyzacji

III KWARTAŁ 2021 r.

(dane za okres od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r.)

Białystok, 10 listopada 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

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 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Q3 2021	Q3 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży	215 684,37	294 207,67	97 866,56	96 696,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	117 974,27	294 207,67	97 866,56	96 696,77
II. Zmiana stanu produktów	97 710,10	0,00	0,00	0,00
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	1 824 043,13	1 804 021,63	565 405,94	568 711,02
I. Amortyzacja	24 432,57	38 788,25	8 144,19	14 595,89
II. Zużycie materiałów i energii	63 134,89	69 810,12	22 078,22	18 681,35
III. Usługi obce	550 595,92	545 831,61	148 894,13	160 606,28
IV. Podatki i opłaty	41 020,07	26 631,73	8 576,00	9 931,00
V. Wynagrodzenia	961 805,68	955 675,26	316 335,14	308 914,36
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	160 183,86	155 558,28	52 772,43	50 739,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 870,14	11 726,38	8 605,83	5 243,11
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	- 1 608 358,76	-1 509 813,96	- 467 539,38	-472 014,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 837 567,18	10 426 710,35	398 581,70	6 319 219,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 203 756,20	9 026 182,22	186 074,00	6 158 493,87
IV. Inne przychody operacyjne	633 810,98	1 400 528,13	212 507,70	160 725,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	295 123,05	536 834,87	-102 082,55	160 650,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	132 028,64	325 266,44	-147 123,55	86 589,79
III. Inne koszty operacyjne	163 094,41	211 568,43	45 041,00	74 061,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 65 914,63	8 380 061,52	33 124,87	5 686 554,51
EBITDA	-41 482,06	8 418 849,77	41 269,06	5 701 150,40
G. Przychody finansowe	620 770,83	1 759 458,21	200 563,71	326 525,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Odsetki	620 770,83	151 158,21	200 563,71	57 825,39
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	1 608 300,00	0,00	268 700,00
H. Koszty finansowe	1 664 940,26	10 136 598,37	549 736,39	6 220 452,72
I. Odsetki	1 592 457,66	1 624 311,78	531 409,46	534 095,51
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	72 482,60	8 512 286,59	18 326,93	5 686 357,21
I. Zysk (strata) brutto	- 1 110 084,06	2 921,36	-316 047,81	-207 372,82
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	-1 110 084,06	2 921,36	-316 047,81	-207 372,82

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020
A. Aktywa trwałe	2 073 098,84	2 566 402,29
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	670 011,58	1 172 902,29
1. Środki trwałe	670 011,58	1 172 902,29
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	1 393 500,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 403 087,26	1 393 500,00
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	1 055 493,36	866 445,70
I. Zapasy	0,00	23 647,24
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	23 647,24
II. Należności krótkoterminowe	1 028 421,95	694 627,46
1. Należności od jednostek powiązanych	3 600,00	32 600,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 024 821,95	662 027,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 871,31	146 055,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 871,31	146 055,64
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	5 200,10	2 115,36
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	3 128 592,20	3 432 847,99
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	- 29 939 523,73	-28 410 705,00
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	-32 445 912,36
VIII. Zysk (strata) netto	-1 110 084,06	2 921,36
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 068 115,93	31 843 552,99
I. Rezerwy na zobowiązania	35 676,13	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	35 676,13	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	35 676,13	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	31 969 959,02	29 389 264,46
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	31 969 959,02	29 389 264,46
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 062 480,78	2 454 288,53
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	1 062 480,78	2 454 288,53
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	3 128 592,20	3 432 847,99

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.09.2021 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Q3 2021	Q3 2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	491 988,95	2 917 304,36	138 591,59	151 083,52
I. Zysk netto	-1 110 084,06	2 921,36	-316 047,81	-207 372,82
II. Korekty	1 602 073,01	2 914 383,00	454 639,40	358 456,34
1. Amortyzacja	24 432,57	38 788,25	8 144,19	14 595,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	1 592 328,32	1 624 283,40	531 461,12	711 798,22
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-97 298,52	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	-4 171,42	0,00	1 786,71

7. Zmiana stanu należności	-52 077,67	2 349 432,38	-196 247,62	329 252,50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	132 275,12	-672 544,09	108 584,83	-548 821,48
9. Zmiana stanu RMK	-3 458,97	1 225,62	2 696,64	2 731,20
10. Inne korekty	-0,48	-422 631,14	1,20	-152 886,70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	491 988,95	2 917 304,36	138 591,59	151 083,52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	-1 388 500,00	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	1 388 500,00	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	1 388 500,00	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	-1 388 500,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-528 972,02	-1 570 893,99	-177 255,25	-75 904,75
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	528 972,02	1 570 893,99	177 255,25	75 904,75
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	8 000,00	264 860,13	0,00	74 901,96
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	360 000,00	975 000,00	120 360,00	0,00
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	160 972,02	331 033,86	56 895,25	1 002,79
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-528 972,02	-1 570 893,99	-177 255,25	-75 904,75
D. Przepływy pieniężne netto razem	-36 983,07	-42 089,63	-38 663,66	75 178,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-36 983,07	-42 089,63	-38 663,66	75 178,77
F. Środki pieniężne na początek okresu	58 854,38	188 145,27	75 179,81	70 876,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu	21 871,31	146 055,64	21 871,31	146 055,64

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 30.09.2021 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Q3 2021	Q3 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	- 28 829 439,67	-28 413 626,36	-29 623 475,92	-28 203 332,18
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	- 28 829 439,67	-28 413 626,36	-29 623 475,92	-28 203 332,18
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	-32 861 725,67	-32 445 912,36	-32 861 725,67	-32 445 912,36
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-32 861 725,67	0,00	-32 861 725,67	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	-32 861 725,67	-32 445 912,36	-32 861 725,67	-32 445 912,36
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 861 725,67	-32 445 912,36	-32 861 725,67	-32 445 912,36
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 861 725,67	-32 445 912,36	-32 861 725,67	-32 445 912,36
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 861 725,67	-32 445 912,36	-32 861 725,67	-32 445 912,36
6. Wynik netto	-1 110 084,06	2 921,36	-316 047,81	-207 372,82
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 939 523,73	-28 410 705,00	-29 939 523,73	-28 410 705,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 939 523,73	-28 410 705,00	-29 939 523,73	-28 410 705,00

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 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Q3 2021	Q3 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży	208 684,37	1 825 407,67	98 866,56	272 896,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 477 974,27	2 954 207,67	98 866,56	926 696,77
II. Zmiana stanu produktów	-1 269 289,90	-1 128 800,00	0,00	-653 800,00
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	1 846 912,55	1 853 040,25	572 968,61	581 964,78
I. Amortyzacja	24 432,57	38 788,25	8 144,19	14 595,89
II. Zużycie materiałów i energii	63 134,89	69 810,12	22 078,22	18 681,35
III. Usługi obce	573 465,34	570 736,41	156 456,80	168 850,88
IV. Podatki i opłaty	41 020,07	26 631,73	8 576,00	9 931,00
V. Wynagrodzenia	961 805,68	976 255,07	316 335,14	313 294,17
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	160 183,86	159 092,29	52 772,43	51 368,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 870,14	11 726,38	8 605,83	5 243,11
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 638 228,18	-27 632,58	-474 102,05	-309 068,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 837 567,18	10 426 710,35	398 581,70	6 319 219,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 203 756,20	9 026 182,22	186 074,00	6 158 493,87
IV. Inne przychody operacyjne	633 810,98	1 400 528,13	212 507,70	160 725,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	295 473,05	536 834,87	-102 082,55	160 650,82
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	132 028,64	325 266,44	-147 123,55	86 589,79
III. Inne koszty operacyjne	163 444,41	211 568,43	45 041,00	74 061,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-96 134,05	9 862 242,90	26 562,20	5 849 500,76
EBITDA	-71 701,48	9 901 031,15	34 706,39	5 864 096,65
G. Przychody finansowe	620 770,83	151 158,21	200 563,71	57 825,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	620 770,83	151 158,21	200 563,71	57 825,39
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 664 940,26	10 136 967,18	549 736,39	6 220 802,72
I. Odsetki	1 592 457,66	1 624 330,59	531 409,46	534 095,51
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	72 482,60	8 512 636,59	18 326,93	5 686 707,21
I. Zysk (strata) brutto	-1 140 303,48	-123 566,07	-322 610,48	-313 476,57
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	-1 140 303,48	-123 566,07	-322 610,48	-313 476,57

Bilans skonsolidowany

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020
A. Aktywa trwałe	670 011,58	1 172 902,29
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	670 011,58	1 172 902,29
1. Środki trwałe	670 011,58	1 172 902,29
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	5 203 245,94	3 731 525,69
I. Zapasy	0,00	66 647,24
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	66 647,24
II. Należności krótkoterminowe	2 852 599,80	1 550 327,46
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 852 599,80	1 550 327,46
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 345 446,04	2 112 435,63
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 446,04	152 435,63

2. Inne inwestycje krótkoterminowe	2 318 000,00	1 960 000,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	5 200,10	2 115,36
Aktywa razem	5 873 257,52	4 904 427,98
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	-30 042 673,91	- 28 562 094,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 022 698,74	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	-32 925 069,17	-32 470 814,43
VIII. Zysk (strata) netto	-1 140 303,48	-123 566,07
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 915 931,43	33 466 522,48
I. Rezerwy na zobowiązania	35 676,13	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	35 676,13	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	35 676,13	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	31 969 959,02	29 389 264,46
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	31 969 959,02	29 389 264,46
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 910 296,28	4 077 258,02
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	3 910 296,28	4 077 258,02
3. 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	5 873 257,52	4 904 427,98

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.09.2021 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Q3 2021	Q3 2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	489 287,69	1 584 996,72	139 166,32	209 722,38
I. Zysk netto	-1 140 303,48	-123 566,07	-322 610,48	-313 476,57
II. Korekty	1 629 591,17	1 708 562,79	461 776,80	523 198,95
1. Amortyzacja	24 432,57	38 788,25	8 144,19	14 595,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	1 592 328,32	1 624 283,40	531 461,12	711 798,22
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-97 298,52	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	397 828,58	0,00	-41 213,29
7. Zmiana stanu należności	-20 602,67	2 612 632,38	-71 491,62	-1 562 647,50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	323 318,28	-640 836,67	174 966,23	1 493 548,76
9. Zmiana stanu RMK	-3 458,97	1 225,62	2 696,64	2 731,20
10. Inne korekty	-195 000,48	-2 325 358,77	-183 999,76	-95 614,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	489 287,69	1 584 996,72	139 166,32	209 722,38
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	1 388 500,00
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	-1 388 500,00
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	-1 388 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	1 388 500,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-528 972,02	-1 625 706,36	-177 255,25	-1 521 677,12
I. Wpływy	0,00	2 460,00	0,00	-1 388 500,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	-1 388 500,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	2 460,00	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	528 972,02	1 628 166,36	177 255,25	133 177,12
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	8 000,00	322 132,50	0,00	132 174,33
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	360 000,00	975 000,00	120 360,00	0,00
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	160 972,02	331 033,86	56 895,25	1 002,79
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-528 972,02	-1 625 706,36	-177 255,25	-1 521 677,12
D. Przepływy pieniężne netto razem	-39 684,33	-40 709,64	-38 088,93	76 545,26
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	38 088,93	-76 545,26
F. Środki pieniężne na początek okresu	67 130,37	193 145,27	65 534,97	75 890,37
G. Środki pieniężne na koniec okresu	27 446,04	152 435,63	27 446,04	152 435,63

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 30.09.2021 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2020	Q3 2021	Q3 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-28 902 370,43	-28 413 626,36	-28 902 370,43	-28 413 626,36
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-28 902 370,43	-28 413 626,36	-28 902 370,43	-28 902 370,43
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały własne nabyte - na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zwiększenie (pozyskanie) udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Zmniejszenie (umorzenie) pozyskanych udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy - celowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zwiększenie kapitału zapasowego (celowego)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Zmniejszenie kapitału zapasowego (celowego)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3. Kapitał zapasowy (celowy) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Kapitał z aktualizacji wyceny na	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	-32 886 627,74	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 886 627,74
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	-32 886 627,74	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 886 627,74
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 886 627,74	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 886 627,74
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 848 186,31	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 886 627,74
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 848 186,31	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 886 627,74
8. Wynik netto	-1 140 303,48	- 123 566,07	-322 610,48	-313 476,57
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-30 033 086,65	-28 562 094,50	-30 033 086,65	-28 562 094,50
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-30 033 086,65	-28 562 094,50	-30 033 086,65	-28 562 094,50

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

Sprawozdanie finansowe Marka S.A. w restrukturyzacji („Spółka”, „Emitent”) zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W III 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

Zarząd Spółki Marka S.A. w restrukturyzacji („Emitent”, „Spółka”) w III kwartale 2021 r. opublikował raport kwartalny za II kw. 2021 r. Wyżej wymieniony raport dostępny jest 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 dniu 29 września 2021 r. Spółka dokonała terminowej wypłaty środków finansowych obligatariuszom Spółki posiadających obligacje serii H1, tj. kwotę równą wartości czwartej raty zmienionego układu w wysokości 175 938,07 zł (w tym kwota główna 120 000,00 zł stanowiąca 6,00% wartości nominalnej obligacji i odsetki w wysokości 55 938,07 zł na dzień 30.09.2021 r. pomniejszone o podatek ryczałtowy).

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W III kwartale 2021 r. po wprowadzeniu istotnych zmian w procedurze sądowej uruchomiła ponownie proces przekazywania spraw do sądu. Podjęte założenia w tym zakresie były wynikiem pomniejszającego się portfela sądowego jak i egzekucyjnego. Spółka w III kw. 2021 r. przekazała 122 nieprzedawnionych spraw do Elektronicznego Postępowania Upominawczego. Na koniec września 2021 r. było 660 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 302 spraw na około 1,24 mln złotych, pozostałe są już zakończone. Spółka w III kw. 2021 r. skierowała 212 wniosków egzekucyjnych. Na koniec III kw. 2021 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 2,77 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 III kwartale 2021 r. 56 umów leasingu konsumenckiego oraz 9 umów o pożyczkę. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ok 6,86 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ok 7,21 tys.

W III kwartale 2021 r. Spółka zanotowała nieznaczny wzrost poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 97,87 tys. zł., czyli o 1,21% więcej w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 96,70 tys. zł. Przychody ze sprzedaży w III kwartale 2021 r. w porównaniu do analogicznego okresu z 2020 r. utrzymują się na zbliżonym poziomie. Brak dynamiki wzrostu przychodów jest związany między innymi ze złą koniunkturą na rynku sprzedaży związaną z pandemią. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W III kwartale 2021 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 565,40 tys. zł, czyli o 0,52% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r., gdzie koszty operacyjne wynosiły 568,71 tys. zł. W II kwartale 2021 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 585,49 tys. zł zatem nastąpił spadek o 3,43%. Wysokość miesięcznych kosztów jest optymalna do zakresu prowadzonej działalności.

Spółka w III kwartale 2021 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 467,54 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2020 r. Spółka miała stratę ze sprzedaży w wysokości 472,01 tys. zł. Spółka w II kwartale 2021 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 478,10 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ niskie przychody ze sprzedaży.

Koszty finansowe w III kwartale 2021 r. osiągnęły poziom 549,74 tys. zł wobec 6 220,45 tys. zł w III kwartale 2020 r. Natomiast w II kw. 2021 r. koszty finansowe wynosiły 593,92 tys. zł.

Strata z działalności gospodarczej w III kwartale 2021 r. wyniosła 316,05 tys. zł, a w analogicznym okresie 2020 r. strata z działalności gospodarczej wyniosła 207,37 tys. zł., natomiast w II kw. 2021 r. Spółka miała stratę w wysokości 318,99 tys. zł.

Na dzień 30 września 2021 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 1 028,42 tys. zł. Jest to o 48,05% więcej w porównaniu z analogicznym okresem w 2020 roku, kiedy poziom ten wyniósł 694,63 tys. zł. i o 23,58% więcej w porównaniu z danymi po II kwartale 2021 r. wynoszącymi 832,17 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w III kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 316,05 tys. zł. W analogicznym kwartale 2020 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 207,37 tys. zł., natomiast w II kw. 2021 r. ujemny wynik wyniósł 318,99 tys. zł.

Kapitał własny Spółki na dzień 30.09.2021 r. wynosi -29 939,52 tys.

Na dzień 30.09.2021 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 21,87 tys. zł.

Dla założonych na III kw. 2021 r. wpływów z windykacji wynoszących 500,00 tys. zł Spółka odzyskała 484,35 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 30.09.2021 roku wynosi ok. 15,98 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 III 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 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	178 962	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 III kwartale 2021 r. dostępne są na stronach internetowych: www.markasa.pl, www.newconnect.pl,

Zarząd Marka S.A. w restrukturyzacji:

Jacek Bogusław Konarzewski - Prezes Zarządu