



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY

Marka S.A.

III KWARTAŁ 2022 r.

(dane za okres od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r.)

Białystok, 14 listopada 2022 r.

1. Podstawowe informacje o emitencie

Firma:	Marka Spółka Akcyjna
Siedziba:	Białystok
Adres:	ul. Świętego Rocha 5, lok 109, 15-879 Białystok
Telefon:	85 742-02-34
Adres poczty elektronicznej:	bok@markasa.pl
Strona internetowa:	www.markasa.pl
NIP:	542-297-18-17
Regon:	200072720
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji:	18 czerwca 2010 roku
Numer KRS:	358994
W imieniu Emitenta:	Leszek Matys – Prezes Zarządu

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

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

Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2021	Q3 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	215 684,37	772 675,23	97 866,56	234 590,59
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	117 974,27	1 429 121,30	97 866,56	419 980,18
II. Zmiana stanu produktów	97 710,10	-656 446,07	0,00	-185 389,59
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty operacyjne	1 824 043,13	1 580 193,53	565 405,94	502 131,61
I. Amortyzacja	24 432,57	0,00	8 144,19	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	63 134,89	69 478,22	22 078,22	21 295,82
III. Usługi obce	550 595,92	433 009,42	148 894,13	128 463,66
IV. Podatki i opłaty	41 020,07	20 991,14	8 576,00	11 844,45
V. Wynagrodzenia	961 805,68	897 047,79	316 335,14	290 253,87
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	160 183,86	150 636,48	52 772,43	49 933,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 870,14	9 030,48	8 605,83	340,62
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	- 1 608 358,76	-807 518,30	- 467 539,38	-267 541,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 837 567,18	1 742 435,70	398 581,70	556 165,17
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	1 017 505,96	186 074,00	356 617,86
IV. Inne przychody operacyjne	633 810,98	724 929,74	212 507,70	199 547,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	295 123,05	123 516,70	-102 082,55	76 167,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	132 028,64	65 140,76	-147 123,55	54 574,68
III. Inne koszty operacyjne	163 094,41	58 375,94	45 041,00	21 592,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 65 914,63	811 400,70	33 124,87	212 456,86
EBITDA	-41 482,06	811 400,70	41 269,06	212 456,86
G. Przychody finansowe	620 770,83	177 248,36	200 563,71	99 688,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Odsetki	620 770,83	174 955,14	200 563,71	97 394,82
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	2 293,22	0,00	2 293,22
H. Koszty finansowe	1 664 940,26	1 613 676,45	549 736,39	570 454,77
I. Odsetki	1 592 457,66	1 604 961,07	531 409,46	568 217,30
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	72 482,60	8 715,38	18 326,93	2 237,47
I. Zysk (strata) brutto	- 1 110 084,06	-625 027,39	-316 047,81	-258 309,87
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-1 110 084,06	-625 027,39	-316 047,81	-258 309,87

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022
A. Aktywa trwałe	2 073 098,84	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	670 011,58	0,00
1. Środki trwałe	670 011,58	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 403 087,26	1 403 087,26
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 403 087,26	1 403 087,26
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 055 493,36	1 734 816,90
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 028 421,95	1 629 743,09
1. Należności od jednostek powiązanych	3 600,00	747 680,57
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 024 821,95	882 062,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 871,31	39 492,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 871,31	39 492,59
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	5 200,10	65 581,22
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	3 137 904,16
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	- 29 939 523,73	-30 080 375,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 032 286,00	4 032 286,00
II. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-32 861 725,67	-33 487 634,11
VIII. Zysk (strata) netto	-1 110 084,06	-625 027,39
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 068 115,93	33 218 279,66
I. Rezerwy na zobowiązania	35 676,13	13 297,46
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00

3. Pozostałe rezerwy	35 676,13	13 297,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	35 676,13	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	31 969 959,02	31 780 662,41
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	31 969 959,02	31 780 662,41
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 062 480,78	1 424 319,79
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	100 000,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 062 480,78	1 324 319,79
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	3 128 592,20	3 137 904,16

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.09.2022 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2021	Q3 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	491 988,95	968 868,23	138 591,59	346 151,05
I. Zysk netto	-1 110 084,06	-625 027,39	-316 047,81	-258 309,87
II. Korekty	1 602 073,01	1 593 895,62	454 639,40	604 460,92
1. Amortyzacja	24 432,57	0,00	8 144,19	0,00
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	1 542 216,30	531 461,12	505 472,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-97 298,52	-12 446,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	0,00	0,00	0,00

7. Zmiana stanu należności	-52 077,67	5 086,74	-196 247,62	-19 574,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	132 275,12	42 692,76	108 584,83	117 370,95
9. Zmiana stanu RMK	-3 458,97	16 244,33	2 696,64	1 090,62
10. Inne korekty	-0,48	101,49	1,20	101,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	491 988,95	968 868,23	138 591,59	346 151,05
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-528 972,02	-1 005 297,95	-177 255,25	-502 279,12
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	528 972,02	1 005 297,95	177 255,25	502 279,12
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Spłata kredytów i pożyczek	8 000,00	200 000,00	0,00	100 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	360 000,00	483 600,00	120 360,00	216 800,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	160 972,02	321 697,95	56 895,25	185 479,12
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-528 972,02	-1 005 297,95	-177 255,25	-502 279,12
D. Przepływy pieniężne netto razem	-36 983,07	-36 429,72	-38 663,66	-156 128,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-36 983,07	-36 429,72	-38 663,66	-156 128,07
F. Środki pieniężne na początek okresu	58 854,38	75 922,31	75 179,81	195 620,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu	21 871,31	39 492,59	21 871,31	39 492,59

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 30.09.2022 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2021	Q3 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	- 28 829 439,67	-29 455 348,11	-29 623 475,92	-29 822 065,63
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	- 28 829 439,67	-29 455 348,11	-29 623 475,92	-29 822 065,63
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00

wyceny na koniec okresu				
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-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	-32 861 725,67	-33 487 634,11	-32 861 725,67	-33 487 634,11
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	-33 487 634,11	-32 861 725,67	-33 487 634,11
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	-1 110 084,06	-625 027,39	-316 047,81	-258 309,87
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 939 523,73	-30 080 375,50	-29 939 523,73	-30 080 375,50
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 939 523,73	-30 080 375,50	-29 939 523,73	-30 080 375,50

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

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

Rachunek Zysków i Strat skonsolidowany

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2021	Q3 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	208 684,37	777 175,23	98 866,56	239 090,59
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 477 974,27	1 889 121,30	98 866,56	699 980,18
II. Zmiana stanu produktów	-1 269 289,90	-1 111 946,07	0,00	-460 889,59
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i	0,00	0,00	0,00	0,00

materiałów				
B. Koszty operacyjne	1 846 912,55	1 594 109,47	572 968,61	506 683,36
I. Amortyzacja	24 432,57	0,00	8 144,19	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	63 134,89	69 478,22	22 078,22	21 295,82
III. Usługi obce	573 465,34	446 575,17	156 456,80	133 015,41
IV. Podatki i opłaty	41 020,07	21 341,33	8 576,00	11 844,45
V. Wynagrodzenia	961 805,68	897 047,79	316 335,14	290 253,87
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	160 183,86	150 636,48	52 772,43	49 933,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 870,14	9 030,48	8 605,83	340,62
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 638 228,18	-816 934,24	-474 102,05	-267 592,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 837 567,18	1 742 435,70	398 581,70	556 165,17
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	1 017 505,96	186 074,00	356 617,86
IV. Inne przychody operacyjne	633 810,98	724 929,74	212 507,70	199 547,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	295 473,05	123 516,70	-102 082,55	76 167,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	132 028,64	65 140,76	-147 123,55	54 574,68
III. Inne koszty operacyjne	163 444,41	58 375,94	45 041,00	21 592,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-96 134,05	801 984,76	26 562,20	212 405,11
EBITDA	-71 701,48	801 984,76	34 706,39	212 405,11
G. Przychody finansowe	620 770,83	177 248,36	200 563,71	99 688,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	620 770,83	174 955,14	200 563,71	97 394,82
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	2 293,22	0,00	2 293,22
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 664 940,26	1 614 546,16	549 736,39	571 320,52
I. Odsetki	1 592 457,66	1 605 830,78	531 409,46	569 083,05
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	72 482,60	8 715,38	18 326,93	2 237,47
I. Zysk (strata) brutto	-1 140 303,48	-635 313,04	-322 610,48	-259 227,37
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	-635 313,04	-322 610,48	-259 227,37

Bilans skonsolidowany

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022
A. Aktywa trwałe	670 011,58	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	670 011,58	0,00
1. Środki trwałe	670 011,58	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 203 245,94	2 946 375,98
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 852 599,80	883 477,34
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 414,82
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 852 599,80	882 062,52
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 345 446,04	1 997 317,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 446,04	46 817,42

2. Inne inwestycje krótkoterminowe	2 318 000,00	1 950 500,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	5 200,10	65 581,22
Aktywa razem	5 873 257,52	2 946 375,98
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-30 042 673,91	- 30 173 133,68
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	-33 570 106,64
VIII. Zysk (strata) netto	-1 140 303,48	-635 313,04
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 915 931,43	33 119 509,66
I. Rezerwy na zobowiązania	35 676,13	13 297,46
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	35 676,13	13 297,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	35 676,13	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	31 969 959,02	31 780 662,41
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	31 969 959,02	31 780 662,41
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 910 296,28	1 325 549,79
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	3 910 296,28	1 325 549,79
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	2 946 375,98

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.09.2022 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2021	Q3 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	489 287,69	971 193,06	139 166,32	351 599,20
I. Zysk netto	-1 140 303,48	-635 313,04	-322 610,48	-259 227,37
II. Korekty	1 629 591,17	1 606 506,10	461 776,80	610 826,57
1. Amortyzacja	24 432,57	0,00	8 144,19	0,00
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	1 542 216,30	531 461,12	505 472,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-97 298,52	-12 446,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-20 602,67	756 205,34	-71 491,62	330 091,08
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	323 318,28	-739 815,36	174 966,23	-501 429,05
9. Zmiana stanu RMK	-3 458,97	16 244,33	2 696,64	1 090,62
10. Inne korekty	-195 000,48	44 101,49	-183 999,76	275 601,39
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	489 287,69	971 193,06	139 166,32	351 599,20
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-528 972,02	-1 005 297,95	-177 255,25	-502 279,02
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	528 972,02	1 005 297,95	177 255,25	502 279,02
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	8 000,00	200 000,00	0,00	100 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	360 000,00	483 600,00	120 360,00	216 800,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	160 972,02	321 697,95	56 895,25	185 479,02
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-528 972,02	-1 005 297,95	-177 255,25	-502 279,02
D. Przepływy pieniężne netto razem	-39 684,33	-34 104,89	139 166,32	-150 679,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	-139 166,32	150 679,82
F. Środki pieniężne na początek okresu	67 130,37	80 922,31	65 534,97	197 497,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu	27 446,04	46 817,42	27 446,04	46 817,42

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 30.09.2022 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2021	Wg stanu na dzień 30.09.2022	Q3 2021	Q3 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-28 902 370,43	-28 902 370,43	-28 902 370,43	-29 913 906,31
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-28 902 370,43	-28 902 370,43	-28 902 370,43	-29 913 906,31
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały własne nabyte - na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zwiększenie (pozyskanie) udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Zmniejszenie (umorzenie) pozyskanych udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy - celowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zwiększenie kapitału zapasowego (celowego)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Zmniejszenie kapitału zapasowego (celowego)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3. Kapitał zapasowy (celowy) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Kapitał z aktualizacji wyceny na	0,00	0,00	0,00	0,00

koniec okresu				
6. Kapitał rezerwowy - bieżący na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Zmniejszenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-32 886 627,74	-33 560 564,87	-32 886 627,74	-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	-32 886 627,74	-33 560 564,87	-32 886 627,74	-33 560 564,87
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 886 627,74	-33 560 564,87	-32 886 627,74	-33 560 564,87
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 848 186,31	-33 551 023,10	-32 886 627,74	-33 560 564,87
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 848 186,31	-33 551 023,10	-32 886 627,74	-33 560 564,87
8. Wynik netto	-1 140 303,48	- 635 313,04	-322 610,48	-259 227,37
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-30 033 086,65	-30 173 133,68	-30 033 086,65	-30 173 133,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-30 033 086,65	-30 173 133,68	-30 033 086,65	-30 173 133,68

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

Sprawozdanie finansowe Marka S.A. w restrukturyzacji („Spółka”, „Emitent”) zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W III 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 III kwartale 2022 r. opublikował raport kwartalny za II kw. 2022 r. Wyżej wymieniony raport dostępny jest na stronie internetowej Spółki www.markasa.pl.

Spółka mając na uwadze zatwierdzony plan restrukturyzacji, zdecydowała, iż na rok 2022 nie będzie publikowała prognozy wyniku finansowego.

W dniu 29 września 2022 r. Spółka dokonała terminowej wypłaty środków finansowych obligatariuszom Spółki posiadających obligacje serii H2, tj. kwotę równą wartości ósmej raty zmienionego układu w wysokości 331 931,89 zł (w tym kwota główna 217 000,00 zł stanowiąca 20,00% wartości nominalnej obligacji i odsetki w wysokości 114 931,89 zł na dzień 30.09.2022 r. pomniejszone o podatek ryczałtowy).

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych i podejmuje szereg działań w celu wyegzekwowania należności. Przekazywanie spraw do ponownej egzekucji zwiększa możliwość ostatecznego wyegzekwowania należności. Spółka w III kw. 2022 r. przekazała 11 nieprzedawnionych spraw do Elektronicznego Postępowania Upominawczego. Na koniec września 2022 r. było 34 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 59 spraw na około 180,00 tys. złotych, pozostałe są już zakończone. Spółka w III kw. 2022 r. skierowała 27 wniosków egzekucyjnych. Na koniec III kw. 2022 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 277,00 tys. zł i jest to wielkość według pierwotnej wartości pożyczek przekazanych do sądu bez doliczonych kosztów sądowych i skapitalizowanych odsetek, bez ujmowania umorzonych bezskutecznie.

Spółka zawarła w III kwartale 2022 r. 124 umów leasingu konsumenckiego oraz 104 umów o pożyczkę. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ok 4,7 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ok 4,9 tys.

W III kwartale 2022 r. Spółka zanotowała znaczny wzrost poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 419,98 tys. zł., czyli o 329,12% więcej w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 97,87 tys. zł. Natomiast w II kw. 2022 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 545,46 tys. zł zatem nastąpił kwartalny spadek o 23,00 %. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W III kwartale 2022 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 502,13 tys. zł, czyli o 11,19% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r., gdzie koszty operacyjne wyniosły 565,40 tys. zł. W II kwartale 2022 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 548,32 tys. zł zatem nastąpił spadek o 8,42%. Średniomiesięczna wysokość tych kosztów w 2021 roku wyniosła 203,00 tys. zł, natomiast w 2022 roku wynosi 175,00 tys. zł. Wysokość miesięcznych kosztów jest optymalna do zakresu prowadzonej działalności.

Spółka w III kwartale 2022 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 267,54 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2021 r. Spółka miała stratę ze sprzedaży w wysokości 467,54 tys. zł. Spółka w II kwartale 2022 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 250,60 tys. zł.

Zysk z działalności operacyjnej w III kwartale 2022 r. jest na poziomie 212,46 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2021 r. był zysk w wysokości 33,12 tys. zł, czyli o 641,48% więcej w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r. Natomiast zysk z działalności operacyjnej w II kwartale 2022 r. był na poziomie 355,06 tys. zł, zatem nastąpił spadek o 40,16%.

Koszty finansowe w III kwartale 2022 r. osiągnęły poziom 570,45 tys. zł wobec 549,74 tys. zł w III kwartale 2021 r. Natomiast w II kw. 2022 r. koszty finansowe wynosiły 531,26 tys. zł.

Strata z działalności gospodarczej w III kwartale 2022 r. wyniosła 258,31 tys. zł, a w analogicznym okresie 2021 r. strata z działalności gospodarczej wyniosła 316,05 tys. zł., natomiast w II kw. 2022 r. Spółka miała stratę w wysokości 135,08 tys. zł.

Na dzień 30 września 2022 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 1 629,74 tys. zł. Jest to o 58,47% więcej w porównaniu z analogicznym okresem w 2021 roku, kiedy poziom ten wyniósł 1 028,42 tys. zł. i o 1,22% więcej w porównaniu z danymi po II kwartale 2022 r. wynoszącymi 1 610,17 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w III kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 258,31 tys. zł. W analogicznym kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 316,05 tys. zł., natomiast w II kw. 2022 r. ujemny wynik wyniósł 135,08 tys. zł.

Kapitał własny Spółki na dzień 30.09.2022 r. wynosi -30 080 375,50 tys.

Na dzień 30.09.2022 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 39,49 tys. zł.

Dla założonych na III kw. 2022 r. wpływów z windykacji wynoszących 675,00 tys. zł Spółka odzyskała 473,96 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 30.09.2022 roku wynosi ok. 12,2 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 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. 2022 Spółka nie podejmowała inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

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

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

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

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

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

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

Akcjonariat				
Imię i nazwisko	Liczba akcji	Liczba głosów	% akcji	% głosów
Dariusz Kowalczyk	1 089 657	1 203 057	27,0%	24,84%
Krzysztof Jaszczuk	285 179	430 979	7,1%	8,90%
Krzysztof Grabowski	271 600	417 400	6,7%	8,62%
Piotr Bołtuć	244 560	390 360	6,1%	8,06%
Jarosław Konopka	463 800	577 200	11,5%	11,92%
Leszek Matys	178 898	292 298	4,4%	6,04%
Justyna Kruszewska	672 451	672 451	16,7%	13,89%
ASDEX Sp. z o.o.	481 079	481 079	11,9%	9,93%
Pozostali akcjonariusze	345 062	377 462	8,6%	7,80%
RAZEM	4 032 286	4 842 286	100%	100%

12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na koniec kwartału liczba osób zatrudnionych w Spółce w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 15,00.

Treści raportów publikowanych w III kwartale 2022 r. dostępne są na stronach internetowych: www.markasa.pl, www.newconnect.pl,

Zarząd Marka S.A.:

Leszek Matys - Prezes Zarządu