



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY

Marka S.A.

III KWARTAŁ 2024 r.

(dane za okres od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r.)

Białystok, 14 listopada 2024 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. 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 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024	Q3 2023	Q3 2024
A. Przychody netto ze sprzedaży	389 387,13	522 455,90	147 015,46	174 034,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	389 387,13	526 559,08	147 015,46	178 137,51
II. Zmiana stanu produktów	0,00	-4 103,18	0,00	-4 103,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty operacyjne	1 344 669,74	1 499 154,06	426 538,78	457 057,41
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	52 492,14	50 684,28	15 638,59	17 594,35
III. Usługi obce	390 219,46	523 186,30	117 535,29	113 784,42
IV. Podatki i opłaty	34 920,68	29 663,58	11 516,68	13 559,54
V. Wynagrodzenia	746 956,47	765 582,67	243 368,54	269 423,14
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	118 613,72	127 903,15	37 741,56	41 767,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 467,27	2 134,08	738,12	928,96
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-955 282,61	-976 698,16	-279 523,32	-283 023,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 377 079,86	1 289 413,32	464 503,88	428 275,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	869 064,16	779 432,14	310 191,51	250 026,36
IV. Inne przychody operacyjne	507 975,05	509 981,18	154 312,37	178 248,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	79 055,41	68 753,08	42 744,84	20 143,30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 536,63	15 961,64	28 374,07	855,13
III. Inne koszty operacyjne	49 518,78	52 791,44	14 370,77	19 288,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	342 741,84	243 962,08	142 235,72	125 108,84
EBITDA	342 741,84	243 962,08	142 235,72	125 108,84
G. Przychody finansowe	121 659,56	2 163 936,16	26 057,41	21 766,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Odsetki	85 304,03	66 214,26	26 057,41	21 166,46
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	36 355,53	2 097 721,90	0,00	600,26
H. Koszty finansowe	1 478 755,32	532 499,34	486 748,81	180 926,56
I. Odsetki	1 476 678,20	531 858,55	486 187,70	180 750,69
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	2 077,12	640,79	561,11	175,87
I. Zysk (strata) brutto	-1 014 353,92	1 875 398,90	-318 455,68	-34 051,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-1 014 353,92	1 875 398,90	-318 455,68	-34 051,00

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024
A. Aktywa trwałe	1 403 087,26	373 175,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 403 087,26	303 087,26
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 403 087,26	303 087,26
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	70 088,00

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	70 088,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 048 990,49	975 565,22
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	992 193,72	919 017,00
1. Należności od jednostek powiązanych	187 320,00	187 320,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	804 873,72	731 697,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 237,85	54 897,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 237,85	54 897,54
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	24 558,92	1 650,68
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 452 077,75	1 348 740,48
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 342 324,29	-31 144 225,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 032 286,00	4 032 286,00
II. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 360 256,37	-37 051 910,53
VIII. Zysk (strata) netto	-1 014 353,92	1 875 398,90
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 794 402,04	32 492 966,11
I. Rezerwy na zobowiązania	35 769,46	149 894,87
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	70 088,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00

3. Pozostałe rezerwy	35 769,46	79 806,87
- długoterminowe	13 297,46	17 400,64
- krótkoterminowe	22 472,00	62 406,23
II. Zobowiązania długoterminowe	32 442 335,52	15 474 876,88
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	32 442 335,52	15 474 876,88
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 316 297,06	645 492,84
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	1 316 297,06	645 492,84
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	16 222 701,52
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	16 222 701,52
- długoterminowe	0,00	16 222 701,52
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	2 452 077,75	1 348 740,48

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.09.2024 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024	Q3 2023	Q3 2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	993 622,69	468 062,56	283 539,38	181 870,15
I. Zysk netto	-1 014 353,92	1 875 398,90	-318 455,68	-34 051,00
II. Korekty	2 007 976,61	-1 407 336,34	601 995,06	215 921,15
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	1 476 628,59	530 226,45	484 833,08	180 150,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	4 103,18	0,00	4 103,18
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Zmiana stanu należności	537 373,16	14 676,78	96 472,36	2 062,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	13 552,28	92 069,49	17 915,37	28 462,30
9. Zmiana stanu RMK	-21 017,65	-2 048 412,24	1 188,12	1 142,46
10. Inne korekty	1 440,23	0,00	1 586,13	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	993 622,69	468 062,56	283 539,38	181 870,15
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	20 000,00	-39 500,00	0,00	-37 000,00
I. Wpływy	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	20 000,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	39 500,00	0,00	37 000,00
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	39 500,00		37 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	20 000,00	-39 500,00	0,00	-37 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 013 238,74	-450 000,00	-276 896,80	-150 000,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 013 238,74	450 000,00	276 896,80	150 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	634 000,00	450 000,00	170 000,00	150 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	379 238,74	0,00	106 896,80	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 013 238,74	-450 000,00	-276 896,80	-150 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	383,95	-21 437,44	6 642,58	-5 129,85
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	383,95	-21 437,44	6 642,58	-5 129,85
F. Środki pieniężne na początek okresu	31 853,90	36 131,98	25 595,27	19 824,39
G. Środki pieniężne na koniec okresu	32 237,85	14 694,54	32 237,85	14 694,54

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 30.09.2024 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024	Q3 2023	Q3 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 327 970,37	-33 019 624,53	-31 023 868,61	-31 110 174,63
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 327 970,37	-33 019 624,53	-31 023 868,61	-31 110 174,63
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00

wyceny na koniec okresu				
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-34 360 256,37	-37 051 910,53	-34 360 256,37	-37 051 910,53
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-34 360 256,37	-37 051 910,53	-34 360 256,37	-37 051 910,53
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 360 256,37	-37 051 910,53	-34 360 256,37	-37 051 910,53
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 360 256,37	-37 051 910,53	-34 360 256,37	-37 051 910,53
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 360 256,37	-37 051 910,53	-34 360 256,37	-37 051 910,53
6. Wynik netto	-1 014 353,92	1 875 398,90	-318 455,68	-34 051,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 342 324,29	-31 144 225,63	-31 342 324,29	-31 144 225,63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 342 324,29	-31 144 225,63	-31 342 324,29	-31 144 225,63

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

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

Rachunek Zysków i Strat skonsolidowany

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024	Q3 2023	Q3 2024
A. Przychody netto ze sprzedaży	389 387,13	522 455,90	147 015,46	174 034,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	389 387,13	526 559,08	147 015,46	178 137,51
II. Zmiana stanu produktów	0,00	-4 103,18	0,00	-4 103,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i	0,00	0,00	0,00	0,00

materiałów				
B. Koszty operacyjne	1 350 701,27	1 505 379,26	428 531,53	459 297,61
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	52 181,14	50 684,28	15 256,06	17 594,35
III. Usługi obce	390 601,99	529 116,30	113 950,57	115 729,42
IV. Podatki i opłaty	40 880,68	29 958,78	17 476,68	13 854,74
V. Wynagrodzenia	746 956,47	765 582,67	243 368,54	269 423,14
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	118 613,72	127 903,15	37 741,56	41 767,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 467,27	2 134,08	738,12	928,96
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-961 314,14	-982 923,36	-281 516,07	-285 263,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 376 768,86	1 289 413,32	464 503,88	428 275,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	869 064,16	779 432,14	310 191,51	250 026,36
IV. Inne przychody operacyjne	507 664,05	509 981,18	154 312,37	178 248,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	79 055,41	68 753,08	42 744,84	20 143,30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 536,63	15 961,64	28 374,07	855,13
III. Inne koszty operacyjne	49 518,78	52 791,44	14 370,77	19 288,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	336 399,31	237 736,88	140 242,97	122 868,64
EBITDA	336 399,31	237 736,88	140 242,97	122 868,64
G. Przychody finansowe	217 735,17	2 163 233,16	26 057,41	21 166,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	84 779,64	65 511,26	26 057,41	20 566,20
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	132 955,53	2 097 721,90	0,00	600,26
H. Koszty finansowe	1 529 076,32	532 499,35	486 748,81	180 926,57
I. Odsetki	1 476 999,20	531 858,56	486 187,70	180 750,70
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	52 077,12	640,79	561,11	175,87
I. Zysk (strata) brutto	-974 941,84	1 868 470,69	-320 448,43	-36 891,47
J. Podatek dochodowy	8397,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-983 338,84	1 868 470,69	-320 448,43	-36 891,47

Bilans skonsolidowany

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024
A. Aktywa trwałe	0,00	70 088,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	70 088,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	70 088,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	525 210,04	804 234,00
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	466 793,72	732 923,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	466 793,72	732 923,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	33 857,40	69 660,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 857,40	69 660,32

2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	24 558,92	1 650,68
Aktywa razem	525 210,04	874 322,00
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 092 420,22	-29 473 286,34
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	31 345,80
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 141 367,38	-35 405 388,83
VIII. Zysk (strata) netto	-983 338,84	1 868 470,69
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 617 630,26	30 347 608,34
I. Rezerwy na zobowiązania	35 769,46	149 894,87
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	70 088,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	35 769,46	79 806,87
- długoterminowe	13 297,46	17 400,64
- krótkoterminowe	22 472,00	62 406,23
II. Zobowiązania długoterminowe	28 381 497,15	14 977 149,88
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	28 381 497,15	14 977 149,88
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 317 404,06	502 300,38
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 317 404,06	502 300,38
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 882 959,59	14 718 263,21
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 882 959,59	14 718 263,21
- długoterminowe	1 882 959,59	14 380 183,21
- krótkoterminowe	0,00	338 080,00
Pasywa razem	525 210,04	874 322,00

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.09.2024 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024	Q3 2023	Q3 2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 012 825,32	408 163,53	282 033,02	124 835,92
I. Zysk netto	-983 338,84	1 868 470,69	-320 448,43	-36 891,47
II. Korekty	1 996 164,16	-1 460 307,16	602 481,45	161 727,39
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	1 478 519,00	530 929,45	486 357,47	180 750,69
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	4 103,18	0,00	4 103,18
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-51 429,70	14 676,78	33 069,50	2 062,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	538 952,28	151 577,49	80 580,23	86 850,10
9. Zmiana stanu RMK	-21 017,65	-2 161 594,06	1 188,12	-112 039,36
10. Inne korekty	51 140,23	0,00	1 286,13	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 012 825,32	408 163,53	282 033,02	124 835,92
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 014 829,15	-374 999,99	-278 121,19	-74 999,99
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 014 829,15	374 999,99	278 121,19	74 999,99
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	634 000,00	374 999,99	170 000,00	74 999,99
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	380 829,15	0,00	108 121,19	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 014 829,15	-374 999,99	-278 121,19	-74 999,99
D. Przepływy pieniężne netto razem	-2 003,83	33 163,54	3 911,83	49 835,93
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 003,83	33 163,54	3 911,83	49 835,93
F. Środki pieniężne na początek okresu	35 861,23	36 496,78	29 945,57	19 824,39
G. Środki pieniężne na koniec okresu	33 857,40	69 660,32	33 857,40	69 660,32

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 30.09.2024 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.09.2023	Wg stanu na dzień 30.09.2024	Q3 2023	Q3 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 109 081,38	-31 341 757,03	-30 771 971,79	-29 436 394,87
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 109 081,38	-31 341 757,03	-30 771 971,79	-29 436 394,87
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	1 097,47	0,00	1 097,47
4.1. Zwiększenie kapitału zapasowego (celowego)	0,00	30 248,33	0,00	30 248,33
4.2. Zmniejszenie kapitału zapasowego (celowego)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3. Kapitał zapasowy (celowy) na koniec okresu	0,00	31 345,80	0,00	31 345,80
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 rezerwowany - bieżący na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Zmniejszenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-34 141 367,38	-34 142 464,85	-34 141 367,38	-34 142 464,85
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-34 141 367,38	-34 142 464,85	-34 141 367,38	-34 142 464,85
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 141 367,38	-34 142 464,85	-34 141 367,38	-34 142 464,85
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 141 367,38	-34 142 464,85	-34 141 367,38	-34 142 464,85
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 141 367,38	-34 142 464,85	-34 141 367,38	-34 142 464,85
8. Wynik netto	-983 338,84	1 868 470,69	-320 448,43	-36 891,47
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 092 420,22	-29 473 286,34	-31 092 420,22	-29 473 286,34
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 092 420,22	-29 473 286,34	-31 092 420,22	-29 473 286,34

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

Sprawozdanie finansowe Marka S.A. („Spółka”, „Emitent”) zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W III kwartale 2024 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 2024 r. opublikował raport kwartalny za II kw. 2024 r. Wyżej wymieniony raport dostępny jest na stronie internetowej Spółki www.markasa.pl.

Spółka mając na uwadze zatwierdzony plan restrukturyzacji, zdecydowała, iż na rok 2024 nie będzie publikowała prognozy wyniku finansowego.

W dniu 30 września 2024 r. Spółka dokonała terminowej wypłaty środków finansowych obligatariuszom Spółki posiadających obligacje serii N, tj. kwotę równą wartości czwartej raty zmienionego układu w wysokości 150.000,00 zł.

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W III kwartale 2024 r. windykacja opierała się na działaniach wewnętrznych, które na chwilę obecną są najkorzystniejszym rozwiązaniem dla Spółki. Do działań tych należy polubowna obsługa spraw, sądowa i (re)egzekucyjna. Spółka podejmuje szereg działań w celu wyegzekwowania należności. Kontynuuje przekazywanie spraw do ponownej egzekucji tym samym zwiększa możliwość ostatecznego wyegzekwowania należności. Spółka w III kw. 2024 r. skierowała łącznie 9 pozwów do Sądu (EPU, SR). Na koniec września 2024 r. pozostawało w obsłudze 13 wykonawczych, które obsługiwane są polubownie. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 13 spraw na około 32,00 tys. złotych. Pozostałe są już zakończone. Spółka w III kw. 2024 r. skierowała 20 wniosków egzekucyjnych. Na koniec III kw. 2024 r. w windykacji sądowo-egzekucyjnej są pożyczki na kwotę ok. 6,92 mln zł i jest to wielkość według pierwotnej wartości pożyczek przekazanych do sądu z doliczonymi kosztami sądowymi i skapitalizowanymi odsetkami, bez ujmowania umorzonych bezskutecznie.

Spółka w III kwartale 2024 r. zawarła 143 umowy leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ponad 3,6 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ok 3,9 tys.

W III kwartale 2024 r. Spółka zanotowała wzrost poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 174,03 tys. zł., czyli o 18,38% więcej w porównaniu do analogicznego okresu 2023 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 147,02 tys. zł. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W III kwartale 2024 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 457,06 tys. zł, czyli o 7,15% więcej w porównaniu do analogicznego okresu 2023 r., gdzie koszty operacyjne wynosiły 426,54 tys. zł. W II kwartale 2024 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 457,32 tys. zł.

Spółka w III kwartale 2024 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 283,02 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2023 r. Spółka miała stratę ze sprzedaży w wysokości 279,52 tys. zł. Spółka w II kwartale 2024 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 280,05 tys. zł.

Zysk z działalności operacyjnej w III kwartale 2024 r. jest na poziomie 125,11 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2023 r. był zysk w wysokości 142,24 tys. zł, czyli o 12,04% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2023 r. Natomiast zysk z działalności operacyjnej w II kwartale 2024 r. był na poziomie 154,27 tys. zł.

Koszty finansowe w III kwartale 2024 r. osiągnęły poziom 180,93 tys. zł wobec 486,75 tys. zł w III kwartale 2023 r.

Strata z działalności gospodarczej w III kwartale 2024 r. wyniosła 34,05 tys. zł, a w analogicznym okresie 2023 r. strata z działalności gospodarczej wyniosła 318,46 tys. zł.

Na dzień 30 września 2024 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 919,02 tys. zł. Jest to o 7,38% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2023 roku, kiedy poziom ten wyniósł 992,19 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w III kwartale 2024 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 34,05 tys. zł. W analogicznym kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 318,46 tys. zł.

Kapitał własny Spółki na dzień 30.09.2024 r. wynosi -31 144 225,63 zł.

Na dzień 30.09.2024 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 14,69 tys. zł.

Dla założonych na III kw. 2024 r. wpływów z windykacji wynoszących 352,62 tys. zł Spółka odzyskała 411,46 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 30.09.2024 roku wynosi ok. 9,23 mln zł.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2024 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. 2024 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	178 898	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 12,00.

Treści raportów publikowanych w III kwartale 2024 r. dostępne są na stronach internetowych: www.markasa.pl, www.newconnect.pl,

Zarząd Marka S.A.:

Leszek Matys - Prezes Zarządu