



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY

Marka S.A. w restrukturyzacji

II KWARTAŁ 2021 r.

(dane za okres od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.)

Białystok, 13 sierpnia 2021 r.

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

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

1. Podstawowe informacje o emitencie

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

2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe

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

Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020	Q2 2021	Q2 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży	117 817,81	197 510,90	107 390,10	32 403,19
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 107,71	197 510,90	10 091,58	32 403,19
II. Zmiana stanu produktów	97 710,10	0,00	97 298,52	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	1 258 637,19	1 235 310,61	585 494,76	617 276,48
I. Amortyzacja	16 288,38	24 192,36	8 144,19	8 144,19
II. Zużycie materiałów i energii	41 056,67	51 128,77	20 713,93	20 873,36
III. Usługi obce	401 701,79	385 225,33	159 178,07	192 564,52
IV. Podatki i opłaty	32 444,07	16 700,73	3 183,00	15 421,77
V. Wynagrodzenia	645 470,54	646 760,90	331 311,29	324 660,75
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	107 411,43	104 819,25	55 643,67	52 740,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 264,31	6 483,27	7 320,61	2 871,85
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 140 819,38	-1 037 799,71	-478 104,66	-584 873,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 438 985,48	4 107 490,76	433 035,65	2 568 700,86
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	1 017 682,20	2 867 688,35	201 973,26	1 577 967,70
IV. Inne przychody operacyjne	421 303,28	1 239 802,41	231 062,39	990 733,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	397 205,60	376 184,04	-122 206,92	91 716,54
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	279 152,19	238 676,65	-177 998,21	43 397,16
III. Inne koszty operacyjne	118 053,41	137 507,39	55 791,29	48 319,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-99 039,50	2 693 507,01	77 137,91	1 892 111,03
EBITDA	-82 751,12	2 717 699,37	85 282,10	1 900 255,22
G. Przychody finansowe	420 207,12	1 432 932,82	197 795,46	657 876,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	420 207,12	93 332,82	197 795,46	25 276,59
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	1 339 600,00	0,00	632 600,00
H. Koszty finansowe	1 115 203,87	3 916 145,65	593 924,93	2 138 686,36
I. Odsetki	1 061 048,20	1 090 216,27	559 670,17	540 637,76
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	54 155,67	2 825 929,38	34 254,76	1 598 048,60
I. Zysk (strata) brutto	-794 036,25	210 294,18	-318 991,56	411 301,26
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	-794 036,25	210 294,18	-318 991,56	411 301,26

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020
A. Aktywa trwałe	2 081 243,03	2 106 867,18
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	678 155,77	713 367,18
1. Środki trwałe	678 155,77	713 367,18
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	900 606,04	1 125 037,34
I. Zapasy	0,00	25 433,95
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	25 433,95
II. Należności krótkoterminowe	832 174,33	1 023 879,96
1. Należności od jednostek powiązanych	3 600,00	32 116,97
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	828 574,33	991 762,99
III. Inwestycje krótkoterminowe	60 534,97	70 876,87
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 534,97	70 876,87
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	7 896,74	4 846,56
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 981 849,07	3 231 904,52
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	-29 623 475,92	-28 203 332,18
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	-794 036,25	210 294,18
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 605 324,99	31 435 236,70
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	31 802 900,61	28 855 766,69
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	31 802 900,61	28 855 766,69
III. Zobowiązania krótkoterminowe	766 748,25	2 579 470,01
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	766 748,25	2 579 470,01
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	2 981 849,07	3 231 904,52

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020	Q2 2021	Q2 2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	353 397,36	2 766 220,84	158 731,73	2 440 277,62
I. Zysk netto	-794 036,25	210 294,18	-318 991,56	411 301,26
II. Korekty	1 147 433,61	2 555 926,66	477 723,29	2 028 976,36
1. Amortyzacja	16 288,38	24 192,36	8 144,19	8 144,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	1 060 867,20	912 485,18	559 489,17	362 906,67
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-97 298,52	0,00	-97 298,52	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	-5 958,13	11 664,71	2 523,98
7. Zmiana stanu należności	144 169,95	2 020 179,88	90 820,93	1 564 337,02
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	23 690,29	-123 722,61	-82 983,27	-88 897,89
9. Zmiana stanu RMK	-6 155,61	-1 505,58	-4 283,47	2 753,89

10. Inne korekty	-0,72	-269 744,44	-7 830,45	177 208,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	353 397,36	2 766 220,84	158 731,73	2 440 277,62
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	-1 388 500,00	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	1 388 500,00	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	1 388 500,00	0,00	1 388 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-1 388 500,00	0,00	-1 388 500,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-351 716,77	-1 494 989,24	-173 376,57	-1 388 631,84
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	351 716,77	1 494 989,24	173 376,57	1 388 631,84
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	189 958,17	0,00	84 828,15
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	239 640,00	975 000,00	119 640,00	975 000,00

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	104 076,77	330 031,07	53 736,57	328 803,69
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-351 716,77	-1 494 989,24	-173 376,57	-1 388 631,84
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 680,59	-117 268,40	-14 644,84	-336 854,22
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 680,59	-117 268,40	-14 644,84	-336 854,22
F. Środki pieniężne na początek okresu	58 854,38	188 145,27	75 179,81	407 731,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu	60 534,97	70 876,87	60 534,97	70 876,87

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020	Q2 2021	Q2 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-28 829 439,67	-28 203 332,18	-29 304 484,36	-28 614 633,44
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-28 829 439,67	-28 203 332,18	-29 304 484,36	-28 614 633,44
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-32 861 725,67	-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	-32 445 912,36	-32 861 725,67	-32 445 912,36
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	-794 036,25	210 294,18	-318 991,56	411 301,26
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 623 475,92	-28 203 332,18	-29 623 475,92	-28 203 332,18
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 623 475,92	-28 203 332,18	-29 623 475,92	-28 203 332,18

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 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020	Q2 2021	Q2 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży	109 817,81	1 552 510,90	109 390,10	687 403,19
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 379 107,71	2 027 510,90	752 091,58	1 112 403,19
II. Zmiana stanu produktów	-1 269 289,90	-475 000,00	-642 701,48	-425 000,00
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	1 273 943,94	1 271 075,47	594 255,76	635 867,43
I. Amortyzacja	16 288,38	24 192,36	8 144,19	8 144,19
II. Zużycie materiałów i energii	41 056,67	51 128,77	20 713,93	20 873,36
III. Usługi obce	417 008,54	401 885,53	167 939,07	201 603,14
IV. Podatki i opłaty	32 444,07	16 700,73	3 183,00	15 421,77
V. Wynagrodzenia	645 470,54	662 960,90	331 311,29	332 760,75
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	107 411,43	107 723,91	55 643,67	54 192,37

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 264,31	6 483,27	7 320,61	2 871,85
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 164 126,13	281 435,43	-484 865,66	51 535,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 438 985,48	4 107 490,76	433 035,65	2 568 700,86
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	1 017 682,20	2 867 688,35	201 973,26	1 577 967,70
IV. Inne przychody operacyjne	421 303,28	1 239 802,41	231 062,39	990 733,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	397 555,60	376 184,05	-121 856,92	91 716,55
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	279 152,19	238 676,65	-177 998,21	43 397,16
III. Inne koszty operacyjne	118 403,41	137 507,40	56 141,29	48 319,39
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-122 696,25	4 012 742,14	70 026,91	2 528 520,07
EBITDA	-106 407,87	4 036 934,50	78 171,10	2 536 664,26
G. Przychody finansowe	420 207,12	93 332,82	197 795,46	25 276,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	420 207,12	93 332,82	197 795,46	25 276,59
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	1 115 203,87	3 916 164,46	593 924,93	2 138 686,36
I. Odsetki	1 061 048,20	1 090 235,08	559 670,17	540 637,76
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	54 155,67	2 825 929,38	34 254,76	1 598 048,60
I. Zysk (strata) brutto	-817 693,00	189 910,50	-326 102,56	415 110,30
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	-817 693,00	189 910,50	-326 102,56	415 110,30

Bilans skonsolidowany

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020
A. Aktywa trwałe	678 155,77	713 367,18
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	678 155,77	713 367,18
1. Środki trwałe	678 155,77	713 367,18
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	4 988 539,89	3 453 450,84
I. Zapasy	0,00	25 433,95
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	25 433,95
II. Należności krótkoterminowe	2 781 108,18	1 387 279,96
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	-483,03
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 781 108,18	1 387 762,99
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 199 534,97	2 035 890,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	65 534,97	75 890,37
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	2 134 000,00	1 960 000,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	7 896,74	4 846,56
Aktywa razem	5 666 695,66	4 166 818,02
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	-29 720 063,43	-28 248 617,93
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	-817 693,00	189 910,50
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 386 759,09	32 415 435,95
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	31 802 900,61	28 855 766,69
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	31 802 900,61	28 855 766,69
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 548 182,35	3 559 669,26
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	3 548 182,35	3 559 669,02
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	5 666 695,66	4 166 818,02

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020	Q2 2021	Q2 2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	350 121,37	1 375 274,34	156 073,49	1 051 791,12
I. Zysk netto	-817 693,00	189 910,50	-326 102,56	415 110,30
II. Korekty	1 167 814,37	1 185 363,84	482 176,05	636 680,82
1. Amortyzacja	16 288,38	24 192,36	8 144,19	8 144,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Odsetki i udziały w zyskach	1 060 867,20	912 485,18	559 489,17	362 906,67
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-97 298,52	0,00	-97 298,52	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 872,64	439 041,87	-7 896,60	2 523,98
7. Zmiana stanu należności	50 888,95	4 175 279,88	-30 153,06	1 229 437,02
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	148 352,05	-2 134 385,43	14 159,08	-1 266 293,43
9. Zmiana stanu RMK	-6 155,61	-1 505,58	-4 888,75	2 753,89
10. Inne korekty	-11 000,72	-2 229 744,44	40 620,54	297 208,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	350 121,37	1 375 274,34	156 073,49	1 051 791,12
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	-1 388 500,00	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	1 388 500,00	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	1 388 500,00	0,00	1 388 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-1 388 500,00	0,00	-1 388 500,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-351 716,77	-104 029,24	-173 376,57	-5 131,84
I. Wpływy	0,00	1 390 960,00	0,00	1 383 500,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 388 500,00	0,00	1 383 500,00
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	351 716,77	1 494 989,24	173 376,57	1 388 631,84

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	189 958,17	0,00	84 828,15
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	239 640,00	975 000,00	119 640,00	975 000,00
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	104 076,77	330 031,07	53 736,57	328 803,69
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-351 716,77	-104 029,24	-173 376,57	-5 131,84
D. Przepływy pieniężne netto razem	-1 595,40	-117 254,90	-17 303,08	-341 840,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 595,40	-117 254,90	-17 303,08	-341 840,72
F. Środki pieniężne na początek okresu	67 130,37	193 145,27	82 838,05	412 731,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu	65 534,97	75 890,37	65 534,97	75 890,37

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.06.2021	Wg stanu na dzień 30.06.2020	Q2 2021	Q2 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-28 902 370,43	-28 413 626,36	-29 393 960,87	-28 663 728,23
II. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-28 902 370,43	-28 413 626,36	-29 393 960,87	-28 663 728,23
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 022 698,74	4 032 286,00	4 022 698,74	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	4 022 698,74	4 032 286,00	4 022 698,74	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	0,00	0,00	0,00	0,00

na początek okresu				
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-32 886 627,74	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 470 814,43
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	-32 886 627,74	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 470 814,43
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-32 886 627,74	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 470 814,43
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 848 186,31	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 470 814,43
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 848 186,31	-32 470 814,43	-32 886 627,74	-32 470 814,43
6. Wynik netto	-817 693,00	189 910,50	-326 102,56	415 110,30
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-29 720 063,43	-28 248 617,93	-29 720 063,43	-28 248 617,93
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-29 720 063,43	-28 248 617,93	-29 720 063,43	-28 248 617,93

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

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Marka S.A. w restrukturyzacji zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W II 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 II kwartale 2021 r. opublikował raport kwartalny za I kw. 2021 r., Raport Roczny za 2020 rok oraz korektę raportu kwartalnego za IV kw. 2020 r. i I kw. 2021 r. Wyżej wymienione raporty dostępne są 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 miesiącu czerwcu 2021 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki („ZWZA”), które rozpatrzyło wszystkie punkty planowanego porządku obrad. ZWZA podjęło uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy kapitałowej, jak również Jednostkowe i Skonsolidowane Sprawozdania finansowego za 2020 r., udzieliło absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

W dniu 29 czerwca 2021 r. Spółka dokonała terminowej wypłaty środków finansowych obligatariuszom Spółki posiadających obligacje serii H1, tj. kwotę równą wartości trzeciej raty zmienionego układu w wysokości 173 064,76 zł (w tym kwota główna 120 000,00 zł stanowiąca 6,00% wartości nominalnej obligacji i odsetki w wysokości 53 064,76 zł na dzień 30.06.2021 r. pomniejszone o podatek ryczałtowy).

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W II 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 II kw. 2021 r. przekazała 161 nieprzedawnionych spraw do Elektronicznego Postępowania Upominawczego. Na koniec czerwca 2021 r. było 664 tytuły wykonawcze, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 368 spraw na około 1,8 mln złotych, pozostałe są już zakończone. Spółka w II kw. 2021 r. skierowała 288 wniosków egzekucyjnych. Na koniec II kw. 2021 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 3,3 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 II kwartale 2021 r. zawarła 142 umowy leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ok 7,2 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ok 7,59 tys.

W II kwartale 2021 r. Spółka zanotowała spadek poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 10,09 tys. zł., czyli o 68,86% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 32,40 tys. zł. Spadek przychodów ze sprzedaży w II kwartale 2021 r. w porównaniu do analogicznego okresu z 2020 r. jest związany między innymi ze złą koniunkturą na rynku sprzedaży związaną z pandemią. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W II kwartale 2021 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 585,49 tys. zł, czyli o 5,15% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r., gdzie koszty operacyjne wynosiły 617,28 tys. zł. W I kwartale 2021 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 673,14 tys. zł zatem nastąpił spadek o 13,02%.

Spółka w II kwartale 2021 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 478,10 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2020 r. Spółka miała stratę ze sprzedaży w wysokości 584,87 tys. zł. Spółka w I kwartale 2021 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 662,71 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ niskie przychody ze sprzedaży.

Zysk z działalności operacyjnej w II kwartale 2021 r. jest na poziomie 77,14 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2020 r. był zysk w wysokości 1 892,11 tys. zł, czyli o 95,92% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r.

Koszty finansowe w II kwartale 2021 r. osiągnęły poziom 593,92 tys. zł wobec 2 138,69 tys. zł w II kwartale 2020 r., co daje spadek o 72,23%.

Strata z działalności gospodarczej w II kwartale 2021 r. wyniosła 318,99 tys. zł, a w analogicznym okresie 2020 r. zysk z działalności gospodarczej wyniósł 411,30 tys. zł.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 832,17 tys. zł. Jest to o 18,72% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2020 roku, kiedy poziom ten wyniósł 1 023,88 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w II kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 318,99 tys. zł. W analogicznym kwartale 2020 r. Spółka osiągnęła dodatni wynik netto o wartości 411,30 tys. zł.

Kapitał własny Spółki na dzień 30.06.2021 r. wynosi -29 623,48 tys.

Na dzień 30.06.2021 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 60,53 tys. zł.

Dla założonych na II kw. 2021 r. wpływów z windykacji wynoszących 500,00 tys. zł Spółka odzyskała 521,70 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 30.06.2021 roku wynosi ok. 23,94 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 II 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 II 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