



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
Marka S.A.
IV KWARTAŁ 2024 r.

(dane za okres od 1 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.)

Białystok, 14 lutego 2025 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 jednostkowe

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 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024	Q4 2023	Q4 2024
A. Przychody netto ze sprzedaży	496 049,11	702 600,15	106 661,98	180 144,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	558 455,34	706 158,82	169 068,21	179 599,74
II. Zmiana stanu produktów	-62 406,23	-3558,67	-62 406,23	544,51
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	1 813 044,95	1 950 563,60	468 375,21	451 409,54
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	70 323,93	67 821,34	17 831,79	17 137,06
III. Usługi obce	520 278,15	641 381,77	130 058,69	118 195,47
IV. Podatki i opłaty	55 101,23	36 385,06	20 180,55	6 721,48
V. Wynagrodzenia	1 002 984,53	1 032 856,43	256 028,06	267 273,76
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	162 451,71	169 607,68	43 837,99	41 704,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 905,40	2 511,32	438,13	377,24
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 316 995,84	-1 247 963,45	-361 713,23	-271 265,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 817 008,49	1 689 642,60	439 928,63	400 229,28
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	1 128 524,48	1 034 430,71	259 460,32	254 998,57

IV. Inne przychody operacyjne	688 443,36	655 211,89	180 468,31	145 230,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	124 214,02	111 901,34	45 158,61	43 148,26
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 737,06	29 561,16	32 200,43	13 599,52
III. Inne koszty operacyjne	62 476,96	82 340,18	12 958,18	29 548,74
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	375 798,63	329 777,81	33 056,79	85 815,73
EBITDA	375 798,63	329 777,81	33 056,79	85 815,73
G. Przychody finansowe	142 769,10	2 181 019,48	21 109,54	17 083,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	106 413,21	82 152,91	21 109,18	15 938,65
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	36 355,89	2 098 866,57	0,36	1 144,67
H. Koszty finansowe	3 210 221,89	859 503,51	1 731 466,57	327 004,17
I. Odsetki	2 107 756,26	858 774,20	631 078,06	326 915,65
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	1 102 465,63	0,00	1 102 465,63	0,00
IV. Inne	0,00	729,31	-2 077,12	88,52
I. Zysk (strata) brutto	-2 691 654,16	1 651 293,78	-1 677 300,24	-224 105,12
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	-2 691 654,16	1 651 293,78	-1 677 300,24	-224 105,12

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024
A. Aktywa trwałe	373 175,26	364 217,26
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	303 087,26	303 087,26
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	303 087,26	303 087,26
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia	70 088,00	61 130,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	70 088,00	61 130,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	998 573,82	942 670,03
I. Zapasy	0,00	18 500,00
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	18 500,00
II. Należności krótkoterminowe	933 693,78	854 756,52
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	746 373,78	667 436,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 131,98	61 403,35
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 131,98	61 403,35
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

IV. Krótkoterminowe rozliczenia	28 748,06	8 010,16
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 371 749,08	1 306 887,29
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024
A. Kapitał (fundusz) własny	-33 019 624,53	-31 368 330,75
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	-2 691 654,16	1 651 293,78
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 391 373,61	32 675 218,04
I. Rezerwy na zobowiązania	145 791,69	140 392,36
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	70 088,00	61 130,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	75 703,69	79 262,36
- długoterminowe	13 297,46	17 400,64
- krótkoterminowe	62 406,23	61 861,72
II. Zobowiązania długoterminowe	15 093 947,43	11 042 926,68
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	15 093 947,43	11 042 926,68
III. Zobowiązania krótkoterminowe	853 423,35	5 269 197,48
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	853 423,35	5 269 197,48
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	18 298 211,14	16 222 701,52
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 298 211,14	0,00
- długoterminowe	16 222 701,52	16 222 701,52
- krótkoterminowe	2 075 509,62	0,00
Pasywa razem	1 371 749,08	1 306 887,29

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.12.2024 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024	Q4 2023	Q4 2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk netto	-2 691 654,16	1 651 293,78	-1 677 300,24	-224 105,12
II. Korekty	3 813 575,71	-1 027 870,08	1 805 899,10	379 466,26
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	2 080 856,44	851 793,60	604 227,85	321 567,15
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 099 959,35	0,00	1 099 959,35	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	110 022,23	3 558,67	110 022,23	-544,51
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-18 500,00	0,00	-18 500,00
7. Zmiana stanu należności	595 873,10	78 937,26	58 499,94	64 260,48
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	22 159,38	111 112,11	8 607,10	19 042,62
9. Zmiana stanu RMK	-95 294,79	-2 054 771,72	-74 277,14	-6 359,48
10. Inne korekty	0,00	0,00	-1 140,23	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 121 921,55	623 423,70	128 598,86	155 361,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	21 934,90	51 347,67	1 934,90	51 347,67
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40,65	0,00	40,65	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych	21 894,25	51 347,67	1 894,25	51 347,67
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	49 500,00	0,00	10 000,00
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	49 500,00		10 000,00

4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	21 934,90	1 847,67	1 934,90	41 347,67
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
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	1 139 578,37	600 000,00	126 639,63	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	784 000,00	600 000,00	150 000,00	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	355 578,37	0,00	-23 360,37	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 139 578,37	-600 000,00	-126 639,63	-150 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	4 278,08	25 271,37	3 894,13	46 708,81
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	4 278,08	25 271,37	3 894,13	46 708,81
F. Środki pieniężne na początek okresu	31 853,90	36 131,98	32 237,85	14 694,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu	36 131,98	61 403,35	36 131,98	61 403,35

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.12.2024 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024	Q4 2023	Q4 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 327 970,37	-33 019 624,53	-31 342 324,29	-31 144 225,63
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 327 970,37	-33 019 624,53	-31 342 324,29	-31 144 225,63
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 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	-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	-34 360 256,37	-37 051 910,53	-34 360 256,37	-37 051 910,53

początek okresu				
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	-2 691 654,16	1 651 293,78	-1 677 300,24	-224 105,12
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-33 019 624,53	-31 368 330,75	-33 019 624,53	-31 368 330,75
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-33 019 624,53	-31 368 330,75	-33 019 624,53	-31 368 330,75

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 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024	Q4 2023	Q4 2024
A. Przychody netto ze sprzedaży	496 049,11	702 600,15	106 661,98	180 144,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	558 455,34	706 158,82	169 068,21	179 599,74
II. Zmiana stanu produktów	-62 406,23	-3 558,67	-62 406,23	544,51
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	1 821 069,23	1 960 460,26	470 367,96	455 081,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	70 395,46	67 821,34	18 214,32	17 137,06
III. Usługi obce	528 230,90	650 911,43	137 628,91	121 795,13
IV. Podatki i opłaty	55 101,23	36 752,06	14 220,55	6 793,28
V. Wynagrodzenia	1 002 984,53	1 032 856,43	256 028,06	267 273,76
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	162 451,71	169 607,68	43 837,99	41 704,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 905,40	2 511,32	438,13	377,24
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 325 020,12	-1 257 860,11	-363 705,98	-274 936,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 313 697,60	1 687 428,60	936 928,74	398 015,28

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	1 625 524,59	1 034 430,71	756 460,43	254 998,57
IV. Inne przychody operacyjne	688 132,36	652 997,89	180 468,31	143 016,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	124 214,02	111 901,34	45 158,61	43 148,26
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 737,06	29 561,16	32 200,43	13 599,52
III. Inne koszty operacyjne	62 476,96	82 340,18	12 958,18	29 548,74
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	864 463,46	317 667,15	528 064,15	79 930,27
EBITDA	864 463,46	317 667,15	528 064,15	79 930,27
G. Przychody finansowe	203 013,57	2 179 171,81	-14 721,60	15 938,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	105 888,82	80 305,24	21 109,18	14 793,98
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	97 124,75	2 098 866,57	-35 830,78	1 144,67
H. Koszty finansowe	2 292 981,68	859 503,52	763 905,36	327 004,17
I. Odsetki	1 821 597,88	858 774,21	344 598,68	326 915,65
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	2 465,63	0,00	2 465,63	0,00
IV. Inne	468 918,17	729,31	416 841,05	88,52
I. Zysk (strata) brutto	-1 225 504,65	1 637 335,44	-250 562,81	-231 135,25
J. Podatek dochodowy	7171	0,00	-1 226,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-1 232 675,65	1 637 335,44	-249 336,81	-231 135,25

Bilans skonsolidowany

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024
A. Aktywa trwałe	70 088,00	61 130,00
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	70 088,00	61 130,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	70 088,00	61 130,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	812 844,62	757 680,04
I. Zapasy	0,00	18 500,00
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	18 500,00
II. Należności krótkoterminowe	747 599,78	667 734,42
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	747 599,78	667 734,42
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 496,78	63 435,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 496,78	63 435,46
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	28 748,06	8 010,16
Aktywa razem	882 932,62	818 810,04
PASYWA	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 341 757,03	-29 704 421,59
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	1 097,47	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	-34 142 464,85	-35 405 388,83
VIII. Zysk (strata) netto	-1 232 675,65	1 637 335,44
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 224 689,65	30 523 231,63
I. Rezerwy na zobowiązania	145 791,69	140 392,36
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	70 088,00	61 130,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	75 703,69	79 262,36
- długoterminowe	13 297,46	17 400,64
- krótkoterminowe	62 406,23	61 861,72
II. Zobowiązania długoterminowe	14 446 220,43	10 586 108,15
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	14 446 220,43	10 586 108,15
III. Zobowiązania krótkoterminowe	752 995,35	5 106 668,48
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	752 995,35	5 106 668,48
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 879 682,18	14 690 062,64
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 879 682,18	14 690 062,64
- długoterminowe	14 466 092,56	14 351 982,64
- krótkoterminowe	2 413 589,62	338 080,00
Pasywa razem	882 932,62	818 810,04

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Poniżej przedstawiony został Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 31.12.2024 r. wraz z danymi porównawczymi.

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024	Q4 2023	Q4 2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 163 533,27	497 393,21	150 707,95	89 229,68
I. Zysk netto	-1 232 675,65	1 637 335,44	-249 336,81	-231 135,25
II. Korekty	2 396 208,92	-1 139 942,23	400 044,76	320 364,93
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	1 818 261,45	853 641,28	339 742,45	322 711,83
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-40,65	0,00	-40,65	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	110 022,23	4 103,18	110 022,23	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-18 500,00	0,00	-18 500,00
7. Zmiana stanu należności	552 396,30	76 316,76	603 826,00	61 639,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	10 864,38	109 010,59	-528 087,90	-42 566,90
9. Zmiana stanu RMK	-95 294,79	-2 164 514,04	-74 277,14	-2 919,98
10. Inne korekty	0,00	0,00	-51 140,23	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 163 533,27	497 393,21	150 707,95	89 229,68
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	40,65	0,00	40,65	0,00
I. Wpływy	40,65	0,00	40,65	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	40,65	0,00	40,65	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 162 938,27	-470 454,53	-148 109,12	-95 454,54
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	1 162 938,37	470 454,53	148 109,22	95 454,54
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	784 000,00	470 454,53	150 000,00	95 454,54
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	378 938,37	0,01	-1 890,78	0,01
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 162 938,27	-470 454,53	-148 109,12	-95 454,54
D. Przepływy pieniężne netto razem	635,65	26 938,68	2 639,48	-6 224,86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	635,55	26 938,68	2 639,38	-6 224,86
F. Środki pieniężne na początek okresu	35 861,23	36 496,78	33 857,40	69 660,32
G. Środki pieniężne na koniec okresu	36 496,88	63 435,46	36 496,78	63 435,46

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Poniżej przedstawione zostało Zestawienie zmian w Kapitale własnym według stanu na dzień 31.12.2024 r. wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 31.12.2023	Wg stanu na dzień 31.12.2024	Q4 2023	Q4 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 109 081,38	-31 341 757,03	-31 092 420,22	-29 473 286,34
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 109 081,38	-31 341 757,03	-31 092 420,22	-29 473 286,34
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	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00	4 032 286,00

na koniec okresu				
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)	1 097,47	30 248,33	1 097,47	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	1 097,47	31 345,80	1 097,47	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 koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-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	73 982,74	0,00	73 982,74	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	73 982,74	0,00	73 982,74	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	-34 215 350,12	-34 142 464,85	-34 215 350,12	-34 142 464,85

7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 215 350,12	-34 142 464,85	-34 215 350,12	-34 142 464,85
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 142 464,85	-35 405 388,83	-34 142 464,85	-35 405 388,83
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 142 464,85	-35 405 388,83	-34 142 464,85	-35 405 388,83
8. Wynik netto	-1 232 675,65	1 637 335,44	-249 336,81	-231 135,25
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 341 757,03	-29 704 421,59	-31 341 757,03	-29 704 421,59
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 341 757,03	-29 704 421,59	-31 341 757,03	-29 704 421,59

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

Sprawozdanie finansowe Marka S.A. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W czwartym 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 raportowanym okresie przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego obejmującego III kwartał 2024 roku. Przedmiotowy 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.

Spółka zgodnie z zatwierdzoną zmianą układu częściowego obejmującego obligatariuszy, dokonała terminowej wypłaty środków finansowych przypadających na dzień 31.12.2024 r., tj. kwotę równą wartości piątej raty zmienionego układu w wysokości 150.000,00 zł.

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W IV kwartale 2024 r. windykacja opierała się na działaniach wewnętrznych, które obecnie 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 IV kw. 2024 r. skierowała 7 pozwów do Sądu (EPU, SR). Na koniec grudnia 2024 r. pozostawało w obsłudze 9 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 10 spraw na około 24,00 tys. złotych. Pozostałe są już zakończone. Spółka w IV kw. 2024 r. skierowała 10 wniosków egzekucyjnych. Na koniec IV kw. 2024 r. w windykacji sądowo-egzekucyjnej są pożyczki na kwotę ok.

6,70 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 IV kwartale 2024 r. zawarła 116 umów leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ponad 3,5 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ponad 3,8 tys.

W IV kwartale 2024 r. Spółka zanotowała wzrost poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 179,60 tys. zł., czyli o 6,23% więcej w porównaniu do analogicznego okresu 2023 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 169,07 tys. zł. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W IV kwartale 2024 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 451,41 tys. zł, czyli o 14,95% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2023 r., który wynosił 530,78 tys. zł i o 1,23% mniej w odniesieniu do III kwartału 2024 r. wynoszących 457,06 tys. zł. Koszty operacyjne są optymalne do zakresu prowadzonej działalności.

Spółka w IV kwartale 2024 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 271,27 tys. zł, natomiast w IV kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła stratę ze sprzedaży wynoszącą 361,71 tys. zł. Strata ze sprzedaży w III kw. 2024 r. wynosiła 283,02 tys. zł. Na wynik ze sprzedaży miały wpływ niskie przychody ze sprzedaży wobec kosztów operacyjnych.

Koszty finansowe w IV kwartale 2024 r. osiągnęły poziom 326,92 tys. zł wobec 1 731,47 tys. zł w IV kwartale 2023 r. i wobec 180,93 tys. zł w III kw. 2024 r.

Z działalności gospodarczej w IV kwartale 2024 r. Spółka uzyskała stratę brutto w wysokości 224,11 tys. zł, a w analogicznym okresie 2023 r. Spółka miała stratę brutto na poziomie 1 677,30 tys. zł., natomiast w III kw. 2024 r. strata wynosiła 34,05 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 854,76 tys. zł. Jest to o 8,45% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2023 roku, kiedy poziom ten wyniósł 933,69 tys. zł i o 6,99% mniej w porównaniu z danymi po III kwartale 2024 r. wynoszącymi 919,02 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w IV kwartale 2024 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 224,11 tys. zł. W analogicznym kwartale 2023 r. Spółka miała ujemny wynik netto w wysokości 1 677,30 tys. zł, natomiast w III kw. 2024 r. strata wyniosła 34,05 tys. zł.

Kapitał własny Spółki na dzień 31.12.2024 r. wynosi -31 368 330,75 zł.

Na dzień 31.12.2024 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 61,40 tys. zł.

Dla założonych na IV kw. 2024 r. wpływów z windykacji wynoszących 338,77 tys. zł Spółka odzyskała 349,85 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 31.12.2024 roku wynosi ok. 9,03 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

Spółka w raportowanym kwartale nie wprowadzała innowacyjnych rozwiązań.

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 Białymstoku, 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 IV kwartale 2024 r. dostępne są na stronach internetowych: www.markasa.pl, www.newconnect.pl.

Zarząd Marka S.A.:

Prezes Zarządu: Leszek Matys

