



Szybkość
Profesjonalizm
Rozwój

RAPORT KWARTALNY

Marka S.A.

II KWARTAŁ 2023 r.

(dane za okres od 1 kwietnia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r.)

Białystok, 11 sierpnia 2023 r.

1. Podstawowe informacje o emitencie

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

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe 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 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022	Q2 2023	Q2 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	242 371,67	538 084,64	130 751,21	297 726,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	242 371,67	1 009 141,12	7 392,06	545 462,62
II. Zmiana stanu produktów	0,00	-471 056,48	123 359,15	-247 735,69
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	918 130,96	1 078 061,92	487 893,61	548 322,54
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	36 853,55	48 182,40	22 840,94	26 918,81
III. Usługi obce	272 684,17	304 545,76	167 501,39	175 219,87
IV. Podatki i opłaty	23 404,00	9 146,69	11 825,00	6 432,02
V. Wynagrodzenia	503 587,93	606 793,92	247 174,28	303 139,38
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	80 872,16	100 703,29	38 109,93	35 286,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	729,15	8 689,86	442,07	1 325,82
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-675 759,29	-539 977,28	-357 142,40	-250 595,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	912 575,98	1 186 270,53	471 216,41	604 229,69
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	558 872,65	660 888,10	271 885,98	309 421,99
IV. Inne przychody operacyjne	353 662,68	525 382,43	199 330,43	294 807,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	36 310,57	47 349,41	-16 534,86	-1 424,30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 162,56	10 566,08	-27 724,67	-17 175,32
III. Inne koszty operacyjne	35 148,01	36 783,33	11 189,81	15 751,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	200 506,12	598 943,84	130 608,87	355 058,38
EBITDA	200 506,12	598 943,84	130 608,87	355 058,38
G. Przychody finansowe	95 602,15	77 560,32	30 381,78	41 122,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	59 246,62	77 560,32	30 366,97	41 122,27
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	0,00	14,81	0,00
H. Koszty finansowe	992 006,51	1 043 221,68	484 711,47	531 256,99
I. Odsetki	990 490,50	1 036 743,77	483 857,93	529 340,31
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	1 516,01	6 477,91	853,54	1 916,68
I. Zysk (strata) brutto	-695 898,24	-366 717,52	-323 720,82	-135 076,34
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	-695 898,24	-366 717,52	-323 720,82	-135 076,34

Bilans jednostkowy

Dane w PLN		
AKTYWA	Wg stanu na dzień 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022
A. Aktywa trwałe	1 403 087,26	1 403 087,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	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	1 403 087,26
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 403 087,26	1 403 087,26
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Marka S.A., 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

B. Aktywa obrotowe	1 140 008,39	1 872 460,92
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 088 666,08	1 610 168,42
1. Należności od jednostek powiązanych	187 320,00	396 600,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	901 346,08	1 213 568,42
III. Inwestycje krótkoterminowe	25 595,27	195 620,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 595,27	195 620,66
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	25 747,04	66 671,84
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 543 095,65	3 275 548,18
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 023 868,61	-29 822 065,63
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	-33 487 634,11
VIII. Zysk (strata) netto	-695 898,24	-366 717,52
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 566 964,26	33 097 613,81
I. Rezerwy na zobowiązania	35 769,46	13 297,46
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	35 769,46	13 297,46
- długoterminowe	13 297,46	0,00

- krótkoterminowe	22 472,00	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	32 232 816,11	31 777 367,51
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	32 232 816,11	31 777 367,51
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 298 378,69	1 306 948,84
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	1 298 378,69	1 306 948,84
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	2 543 095,65	3 275 548,18

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022	Q2 2023	Q2 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	710 083,31	622 717,28	391 300,28	361 528,91
I. Zysk netto	-695 898,24	-366 717,52	-323 720,82	-135 076,34
II. Korekty	1 405 981,55	989 434,80	715 021,10	496 605,25
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	991 795,51	1 036 743,77	511 037,52	529 340,31
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-12 446,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	10 992,07
7. Zmiana stanu należności	440 900,80	24 661,41	239 636,76	-9 128,31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-4 363,09	-74 678,19	-32 606,88	-36 793,54
9. Zmiana stanu RMK	-22 205,77	15 153,71	-2 900,40	2 194,72

10. Inne korekty	-145,90	0,10	-145,90	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	710 083,31	622 717,28	391 300,28	361 528,91
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
I. Wpływy	20 000,00	0,00	20 000,00	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	20 000,00	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	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-736 341,94	-503 018,93	-418 031,12	-426 776,92
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	736 341,94	503 018,93	418 031,12	426 776,92
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	100 000,00	0,00	100 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	464 000,00	266 800,00	247 000,00	216 800,00

6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	272 341,94	136 218,93	171 031,12	109 976,92
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-736 341,94	-503 018,93	-418 031,12	-426 776,92
D. Przepływy pieniężne netto razem	-6 258,63	119 698,35	-6 730,84	-65 248,01
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-6 258,63	119 698,35	-6 730,84	-65 248,01
F. Środki pieniężne na początek okresu	31 853,90	75 922,31	32 331,11	260 868,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu	25 595,27	195 620,66	25 595,27	195 620,66

Zestawienie zmian w Kapitale własnym jednostkowe

Wyszczególnienie	Dane w PLN			
	Wg stanu na dzień 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022	Q2 2023	Q2 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 327 970,37	-29 455 348,11	-30 700 147,79	-29 686 989,29
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 327 970,37	-29 455 348,11	-30 700 147,79	-29 686 989,29
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	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 360 256,37	-33 487 634,11	-34 360 256,37	-33 487 634,11
6. Wynik netto	-695 898,24	-366 717,52	-323 720,82	-135 076,34
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-31 023 868,61	-29 822 065,63	-31 023 868,61	-29 822 065,63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-31 023 868,61	-29 822 065,63	-31 023 868,61	-29 822 065,63

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 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022	Q2 2023	Q2 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży	242 371,67	538 084,64	130 751,21	297 726,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	242 371,67	1 189 141,12	7 392,06	725 462,62
II. Zmiana stanu produktów	0,00	-651 056,48	123 359,15	-427 735,69
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	922 169,74	1 087 426,11	489 215,36	554 465,73
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	36 925,08	48 182,40	22 218,94	23 697,81
III. Usługi obce	276 651,42	313 559,76	169 445,14	184 233,87
IV. Podatki i opłaty	23 404,00	9 496,88	11 825,00	6 782,21
V. Wynagrodzenia	503 587,93	606 793,92	247 174,28	303 139,38
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	80 872,16	100 703,29	38 109,93	35 286,64

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	729,15	8 689,86	442,07	1 325,82
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-679 798,07	-549 341,47	-358 464,15	-256 738,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	912 264,98	1 186 270,53	470 594,41	604 229,69
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	558 872,65	660 888,10	271 885,98	309 421,99
IV. Inne przychody operacyjne	353 351,68	525 382,43	198 708,43	294 807,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	36 310,57	47 349,41	-16 534,86	-1 424,30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 162,56	10 566,08	-27 724,67	-17 175,32
III. Inne koszty operacyjne	35 148,01	36 783,33	11 189,81	15 751,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	196 156,34	589 579,65	128 665,12	348 915,19
EBITDA	196 156,34	589 579,65	128 665,12	348 915,19
G. Przychody finansowe	191 677,76	77 560,32	29 347,81	41 122,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	58 722,23	77 560,32	29 333,00	41 122,27
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	0,00	14,81	0,00
H. Koszty finansowe	1 042 327,51	1 043 225,64	484 522,89	531 260,14
I. Odsetki	990 811,50	1 036 747,73	483 669,35	529 343,46
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	51 516,01	6 477,91	853,54	1 916,68
I. Zysk (strata) brutto	-654 493,41	-376 085,67	-326 509,96	-141 222,68
J. Podatek dochodowy	8 397	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	-662 890,41	-376 085,67	-326 509,96	-141 222,68

Bilans skonsolidowany

AKTYWA	Dane w PLN	
	Wg stanu na dzień 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

II. Rzeczowe aktywa trwałe	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	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	618 958,69	3 703 737,50
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	563 266,08	1 213 568,42
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	563 266,08	1 213 568,42
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	29 945,57	2 423 497,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 945,57	197 497,24
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	2 226 000,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	25 747,04	66 671,84
Aktywa razem	618 958,69	3 703 737,50
PASYWA	Wg stanu na dzień 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	-30 771 971,79	-29 913 906,31
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	-34 141 367,38	-33 560 519,38
VIII. Zysk (strata) netto	-662 890,41	-376 085,67
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 390 930,48	33 617 643,81
I. Rezerwy na zobowiązania	35 769,46	13 297,46
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	35 769,46	13 297,46
- długoterminowe	13 297,46	0,00
- krótkoterminowe	22 472,00	13 297,46
II. Zobowiązania długoterminowe	28 171 977,74	31 777 367,51
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	28 171 977,74	31 777 367,51
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 300 223,69	1 826 978,84
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 300 223,69	1 826 978,84
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 882 959,59	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 882 959,59	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	618 958,69	3 703 737,50

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022	Q2 2023	Q2 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	730 792,30	619 593,86	417 485,30	312 561,85
I. Zysk netto	-662 890,41	-376 085,67	-326 509,96	-141 222,68
II. Korekty	1 393 682,71	995 679,53	743 995,26	453 784,53
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	992 161,53	1 036 743,77	511 398,54	529 340,31

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-12 446,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	10 992,07
7. Zmiana stanu należności	-84 499,20	426 114,26	130 116,76	-130 000,46
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	458 372,05	-238 386,31	443 606,26	-444 742,11
9. Zmiana stanu RMK	-22 205,77	15 153,71	-340 980,40	2 194,72
10. Inne korekty	49 854,10	-231 499,90	-145,90	486 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	790 792,30	619 593,86	417 485,30	312 561,85
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	-736 707,96	-503 018,93	-420 397,14	-426 776,92
I. Wpływy	0,00	0,00	-2 000,00	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	-2 000,00	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	736 707,96	503 018,93	418 397,14	426 776,92
1. Nabycie udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00

własnych				
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	100 000,00	0,00	100 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	464 000,00	266 800,00	247 000,00	216 800,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	272 707,96	136 218,93	171 397,14	109 976,92
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-736 707,96	-503 018,93	-420 397,14	-426 776,92
D. Przepływy pieniężne netto razem	-5 915,66	116 574,93	-2 911,84	-114 215,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-5 915,66	116 574,93	-2 911,84	-114 215,07
F. Środki pieniężne na początek okresu	35 861,23	80 922,31	32 857,41	260 868,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu	29 945,57	197 497,24	29 945,57	197,497,24

Zestawienie zmian w Kapitale własnym skonsolidowane

Dane w PLN				
Wyszczególnienie	Wg stanu na dzień 30.06.2023	Wg stanu na dzień 30.06.2022	Q2 2023	Q2 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-30 109 081,38	-29 772 683,63	-30 445 461,83	-29 772 683,63
II. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	-30 109 081,38	-29 772 683,63	-30 445 461,83	-29 772 683,63
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	-34 141 367,38	-33 560 564,87	-34 141 367,38	-33 560 564,87
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	-34 141 367,38	-33 560 564,87	-34 141 367,38	-33 560 564,87
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-34 141 367,38	-33 560 564,87	-34 141 367,38	-33 560 564,87
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 141 367,38	-33 570 106,64	-34 141 367,38	-33 560 564,87
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 141 367,38	-33 570 106,64	-34 141 367,38	-33 560 564,87
6. Wynik netto	-662 890,41	-376 085,67	-326 509,96	-141 222,68
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-30 771 971,79	-29 913 906,31	-30 771 971,79	-29 913 906,31
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	-30 771 971,79	-29 913 906,31	-30 771 971,79	-29 913 906,31

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

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Marka S.A. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W II kwartale 2023 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 II kwartale 2023 r. opublikował raport kwartalny za I kw. 2023 r., Raport Roczny za 2022 rok oraz korektę raportu kwartalnego za IV kw. 2022 r. i I kw. 2023 r. Wyżej wymienione raporty dostępne są na stronie internetowej Spółki www.markasa.pl.

Spółka mając na uwadze zatwierdzony plan restrukturyzacji, zdecydowała, iż na rok 2023 nie będzie publikowała prognozy wyniku finansowego.

W miesiącu czerwcu 2023 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 2022 r., udzieliło absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

W dniu 30 czerwca 2023 r. Spółka dokonała terminowej wypłaty środków finansowych obligatariuszom Spółki posiadających obligacje serii H2 i J, tj. kwotę równą wartości jedenastej raty zmienionego układu w wysokości 394 671,11 zł (w tym kwota główna 247 000,00 zł i odsetki w wysokości 147 671,11 zł na dzień 30.06.2023 r. pomniejszone o podatek ryczałtowy).

Spółka kontynuuje intensyfikację działań windykacyjnych. W II kwartale 2023 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 II kw. 2023 r. skierowała łącznie 32 pozwy do Sądu (EPU, SR). Na koniec czerwca 2023 r. pozostawało w obsłudze 18 tytułów wykonawczych, które w części obsługiwane są polubownie, a w pozostałej części sukcesywnie kierowane do komornika. Aktualnie w sądzie procesowanych jest 65 spraw na około 160,00 tys. złotych. Pozostałe są już zakończone. Spółka w II kw. 2023 r. skierowała 16 wniosków egzekucyjnych. Na koniec II kw. 2023 r. w windykacji sądowej są pożyczki na kwotę ok. 317,00 tys. zł i jest to wielkość według pierwotnej wartości pożyczek przekazanych do sądu bez doliczonych kosztów sądowych i skapitalizowanych odsetek, bez ujmowania umorzonych bezskutecznie.

Spółka w II kwartale 2023 r. zawarła 143 umowy leasingu konsumenckiego. Na koniec okresu z oferty Spółki korzystało ponad 4,13 tys. klientów, natomiast liczba aktywnych umów wynosiła ponad 4,37 tys.

W II kwartale 2023 r. Spółka zanotowała spadek poziomu przychodów ze sprzedaży, które stanowią 130,75 tys. zł., czyli o 56,08% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., kiedy przychody ze sprzedaży stanowiły 297,73 tys. zł. Spółka nieustannie podejmuje intensywne działania sprzedażowe wobec potencjalnych klientów.

W II kwartale 2023 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 487,89 tys. zł, czyli o 11,02% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r., gdzie koszty operacyjne wynosiły 548,32 tys. zł. W I kwartale 2023 r. wysokość podstawowych kosztów operacyjnych wyniosła 430,24 tys. zł zatem nastąpił wzrost o 13,40%.

Spółka w II kwartale 2023 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 357,14 tys. zł, natomiast w okresie porównawczym 2022 r. Spółka miała stratę ze sprzedaży w wysokości 250,60 tys. zł. Spółka w I kwartale 2023 r. odnotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 318,62 tys. zł.

Zysk z działalności operacyjnej w II kwartale 2023 r. jest na poziomie 130,61 tys. zł, a w porównywalnym okresie 2022 r. był zysk w wysokości 355,06 tys. zł, czyli o 63,21% mniej w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r.

Koszty finansowe w II kwartale 2023 r. osiągnęły poziom 484,71 tys. zł wobec 531,26 tys. zł w II kwartale 2022 r., co daje spadek o 8,76%.

Strata z działalności gospodarczej w II kwartale 2023 r. wyniosła 323,72 tys. zł, a w analogicznym okresie 2022 r. była strata z działalności gospodarczej wynosząca 135,08 tys. zł.

Na dzień 30 czerwca 2023 r. poziom należności krótkoterminowych wyniósł 1 088,67 tys. zł. Jest to o 32,39% mniej w porównaniu z analogicznym okresem w 2022 roku, kiedy poziom ten wyniósł 1 610,17 tys. zł.

W wyniku omówionych powyżej czynników w II kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 323,72 tys. zł. W analogicznym kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości 135,08 tys. zł.

Kapitał własny Spółki na dzień 30.06.2023 r. wynosi -31 023,87 tys.

Na dzień 30.06.2023 r. Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 25,60 tys. zł.

Dla założonych na II kw. 2023 r. wpływów z windykacji wynoszących 900,00 tys. zł Spółka odzyskała 493,19 tys. zł. Łączne saldo wierzytelności w Dziale Windykacji na dzień 30.06.2023 roku wynosi ok. 10,50 mln zł.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2023 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. 2023 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 14,00

Treści raportów publikowanych w II kwartale 2023 r. dostępne są na stronach internetowych: www.markasa.pl, www.newconnect.pl.

Zarząd Marka S.A.:

Prezes Zarządu: Leszek Matys