



GRUPA KAPITAŁOWA

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2017 ROKU, ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2017 ROKU SPORZĄDZONY ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

.....
/Paweł Jerzy Kowalewski – Prezes Zarządu/

.....
/Paulina Walczak – Wiceprezes Zarządu/

.....
/Piotr Mikołajczyk – Wiceprezes Zarządu/

.....
/ENTERPRISE SUPPORT Sp. z o.o. – podmiot
prowadzący księgi rachunkowe/

Łódź, 14 listopada 2017 roku

Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (również w przeliczeniu na euro)	4
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	6
Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2017 roku	7
Koszty działalności operacyjnej	7
Pozostałe przychody operacyjne	8
Pozostałe koszty operacyjne	8
Przychody finansowe	8
Koszty finansowe	9
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2017 roku	9
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	11
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	13
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 2017 roku (układ kalkulacyjny)	14
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2017	15
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A.	17
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH MEX POLSKA S.A. (metoda pośrednia)	19
INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2017 ROKU ZAKOŃCZONEGO 30 WRZEŚNIA 2017 roku	21
Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej	21
Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych	21
Zasady konsolidacji	22
Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów	23
Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji	23
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	23
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	23
Przychody ze sprzedaży i wyniki segmentów	23
Istotne zmiany wielkości szacunkowych	24
Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.	25
Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	25
Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Mex Polska w prezentowanym okresie.	26

Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów, aktywów netto, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	26
Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	26
Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego	26
Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązaniach z tego tytułu	27
Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	27
Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	27
Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.	27
Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.....	27
Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli są one istotne i zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe.....	27
Informacje o instrumentach finansowych – zmiana sposobu wyceny i zmiana w klasyfikacji	27
Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	27
Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	27
Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta	28
Opis Grupy Kapitałowej Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	28
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	30
Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego	30
Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego	30
Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	31
Informacja o udzieleniu przez Emitenta i jednostki od niego zależne poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.....	31
Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian	32
Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału	332

WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (również w przeliczeniu na euro)

Wyszczególnienie	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2017	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2016	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2017	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2016
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	48 338	43 720	11 356	10 007
II. Koszt własny sprzedaży	41 680	37 210	9 792	8 517
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	6 658	6 510	1 564	1 490
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 209	3 742	754	857
V. Zysk (strata) brutto	2 909	3 425	683	784
VI. Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców jednostki dominującej	2 520	2 854	592	653
VII. Zysk (strata) netto	2 501	3 074	587	704
VIII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,33	0,37	0,08	0,09
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 186	4 154	983	951
X. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(882)	(1 733)	(207)	(397)
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 153)	(3 787)	(741)	(867)
Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 30.09.2017 r.	stan na 31.12.2016 r.	stan na 30.09.2017 r.	stan na 31.12.2016 r.
dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej				
XII. Aktywa razem	28 925	29 328	6 713	6 629
XIII. Zobowiązania razem	13 979	14 405	3 244	3 256
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	9 552	9 448	2 217	2 136
XV. Kapitał własny	14 947	14 923	3 469	3 373
XVI. Kapitał podstawowy	767	767	178	173
XVII. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVIII. Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	1,95	1,95	0,45	0,44

Wyszczególnienie	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2017	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2016	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2017	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2016
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 553	4 630	835	1 060
II. Koszt własny sprzedaży	891	1 277	209	292
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 663	3 353	626	767
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 221	2 030	287	465
V. Zysk (strata) brutto	1 550	2 543	364	582
VI. Zysk (strata) netto	1 448	2 156	340	493
VII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,19	0,28	0,04	0,06
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	917	1 856	215	425

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

IX. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 604	469	377	107
X. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 014)	(3 546)	(708)	(812)
Wybrane dane finansowe na dzień	stan na	stan na	stan na	stan na
	30.09.2017 r.	31.12.2016 r.	30.09.2017 r.	31.12.2016 r.
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej				
XI. Aktywa razem	24 847	26 480	5 766	5 986
XII. Zobowiązania razem	8 416	9 045	1 953	2 045
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 517	3 827	816	865
XIV. Kapitał własny	16 431	17 435	3 813	3 941
XV. Kapitał podstawowy	767	767	178	173
XVI. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVII. Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	2,14	2,27	0,50	0,51

Zasady przeliczania danych finansowych na EUR:

Ogłoszone przez Narodowy Bank Polski średnie kursu wymiany złotego w stosunku do EURO wyniosły w okresach objętych sprawozdaniem finansowym:

Rok obrotowy	średni kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01.2017 - 30.09.2017	4,2566	4,3091
01.01.2016 - 30.09.2016	4,3688	4,312
01.01.2016 - 31.12.2016	4,3757	4,4240

Podstawowe pozycje sprawozdanie z sytuacji finansowej oraz sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych z prezentowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczono na EURO.

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień okresu.

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

Porównywalne dane dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej zostały zaprezentowane według stanu na dzień 30 czerwca 2017, 31 grudnia 2016 oraz 30 września 2016 roku.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2017 ROKU
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016	Q 3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.2017)	Q 3 2016 (3 miesiące zakończone 30.09.2016)
Przychody ze sprzedaży	48 338 062,59	43 719 687,75	17 479 682,56	16 248 117,78
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	48 338 062,59	43 696 006,60	17 479 682,56	16 243 542,78
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	23 681,15	-	4 575,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	41 680 128,59	37 210 102,23	14 740 780,03	13 640 516,06
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	41 680 128,59	37 186 421,08	14 740 780,03	13 635 941,06
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	23 681,15	-	4 575,00
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	6 657 934,00	6 509 585,52	2 738 902,53	2 607 601,72
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	3 704 836,73	3 130 464,10	1 261 583,24	1 187 500,78
Pozostałe przychody operacyjne	311 899,28	415 869,39	100 992,22	105 128,64
Pozostałe koszty operacyjne	56 210,96	53 183,07	9 679,76	12 252,70
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 208 785,59	3 741 807,74	1 568 631,75	1 512 976,88
Przychody finansowe	79 314,17	49 579,67	12 446,54	3 505,84
Koszty finansowe	379 563,41	366 417,95	112 795,62	121 850,08
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 908 536,35	3 424 969,46	1 468 282,67	1 394 632,64
Podatek dochodowy	407 847,00	351 389,00	174 842,00	155 391,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 500 689,35	3 073 580,46	1 293 440,67	1 239 241,64
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	2 500 689,35	3 073 580,46	1 293 440,67	1 239 241,64
z tego:				
Zysk (strata) przypisana udziałom niesprawującym kontroli	(19 760,28)	219 673,46	5 259,01	37 299,06
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	2 520 449,63	2 853 907,00	1 288 181,66	1 201 942,58
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	-	-	-
Aktualizacja inwestycji w jednostki podporządkowane	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES	2 500 689,35	3 073 580,46	1 293 440,67	1 239 241,64
CAŁKOWITY DOCHÓD PODMIOTU DOMINUJĄCEGO	2 520 449,63	2 853 907,00	1 288 181,66	1 201 942,58
Całkowity dochód udziałów niekontrolujących	(19 760,28)	219 673,46	5 259,01	37 299,06
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-	-	-	-
Średnia ważona liczba akcji w okresie	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00
Podstawowy za okres obrotowy	0,33	0,37	0,17	0,15
Rozwodniony za okres obrotowy	0,33	0,37	0,17	0,15
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-	-	-	-
Podstawowy za okres obrotowy	0,33	0,37	0,17	0,15
Rozwodniony za okres obrotowy	0,33	0,37	0,17	0,15

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2017 roku

W trzecim kwartale roku 2017 Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 17 480 tys. zł., tj. wyższe o 7,6% w porównaniu do osiągniętych w analogicznym okresie ubiegłego roku. Zysk na działalności operacyjnej wyniósł 1 569 tys. zł. i był wyższy o 3,7%, a zysk netto Grupy w kwocie 1 293 tys. przekroczył osiągnięty rok wcześniej w wysokości 1 239 tys. zł., natomiast zysk netto podmiotu dominującego jest równy 1 288 tys. zł. i jest wyższy o 7,2%. Tym samym w okresie trzeciego kwartału roku 2017 Grupa Kapitałowa powróciła do rentowności jaką miała w roku 2016, tj. marża na działalności operacyjnej na poziomie 9%, marża zysku netto 7,4%, po odnotowanym jej spadku w pierwszym półroczu 2017 r. na skutek przyrostu kosztów pracowniczych. Wyższa rentowność, to efekt podjętych przez Grupę, na przełomie II i III kwartału br., działań, polegających na wprowadzeniu podwyżek cen oferowanych usług oraz działań oszczędnościowych związanych z optymalizacją kosztów surowców i receptur wchodzących w skład oferowanych w bistro i restauracjach potraw oraz napojów. EBITDA w trzecim kwartale roku 2017 w kwocie 1 993 tys. zł. jest wyższa o 3,6% w stosunku do trzeciego kwartału 2016 roku w kwocie 1 923 tys. zł.

Przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej po trzech kwartałach 2017 roku wyniosły 48 338 tys. zł. i były wyższe o 10,6% niż w analogicznym okresie roku 2016. Zysk na działalności operacyjnej jest na poziomie 3 209 tys. zł. w porównaniu do 3 742 tys. zł. w analogicznym okresie roku 2016. Zysk netto podmiotu dominującego na koniec trzeciego kwartału roku 2017 jest na poziomie 2 520 tys. zł., natomiast na koniec trzeciego kwartału 2016 roku wyniósł 2 854 tys. zł.

Dobre wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Grupę Kapitałową w trzecim kwartale obecnego roku są odzwierciedleniem stałych, intensywnych działań dotyczących wzrostu przychodów i efektywności działania w istniejących lokalach dwóch flagowych conceptów Grupy, tj. „Pijalni Wódki i Piwa” i restauracji „The Mexican” oraz koncentracji na rozwoju sieci lokali przy zastosowaniu opracowanego przez Spółkę autorskiego modelu franczyzowego marki „Pijalni Wódki i Piwa” w segmencie bistro. Wysoki stopień realizacji prognozowanych wyników za 2017 rok, opublikowanych w skorygowanej prognozie, po trzech kwartałach 2017 roku wskazuje na brak zagrożenia ich wykonania.

Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)	Q3 2016 (3 miesiące zakończone 30.09.16)
Amortyzacja	1 267 256,91	1 157 539,12	424 456,47	410 111,67
Zużycie materiałów i energii	17 525 796,71	17 827 905,68	6 059 966,75	6 670 429,24
Usługi obce	10 104 664,79	8 261 659,02	3 580 715,90	2 922 470,05
Podatki i opłaty	883 403,63	908 339,09	301 527,90	334 072,55
Wynagrodzenia	14 055 346,86	10 904 130,13	5 088 797,24	4 043 407,97
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 414 437,21	1 145 189,63	492 303,44	406 392,06
Pozostałe koszty rodzajowe	119 193,26	113 074,67	43 363,75	37 576,80
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	221,04	23 681,15	221,04	4 575,00
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	45 370 320,41	40 341 518,49	15 991 352,49	14 829 035,34
Zmiana stanu produktów	14 644,91	(952,16)	11 010,78	(1 018,50)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(3 704 836,73)	(3 130 464,10)	(1 261 583,24)	(1 187 500,78)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	41 680 128,59	37 210 102,23	14 740 780,03	13 640 516,06

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)	Q3 2016 (3 miesiące zakończone 30.09.16)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	62 491,47	-	62 491,47	-
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	115 338,06	42 191,64	-	-
Rozwiązanie rezerw	1 533,02	8 149,78	-	-
Zwrot kosztów postępowania sądowego	1 535,50	-	-	-
Uzyskane kary, grzywny i odszkodowania	17 056,11	38 070,95	10 000,00	8 025,11
Sprzedaż (dzierżawa) wyposażenia	14 958,64	-	14 958,64	-
Przychody z tytułu refaktur	-	349,05	-	349,05
Spisane zobowiązania	-	95 513,35	-	87 063,63
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w związku z budową Pijalni Wódki i Piwa w Krakowie	-	140 000,00	-	-
Zwrot składek ubezpieczenia	-	-	-	-
Inne	98 986,48	91 594,62	13 542,11	9 690,85
Razem	311 899,28	415 869,39	100 992,22	105 128,64

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)	Q3 2016 (3 miesiące zakończone 30.09.16)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	12 597,71	(1 650,82)	543,15
Aktualizacja należności	-	-	-	-
Darowizny	-	-	-	-
Koszty napraw pokryte odszkodowaniem	1 392,10	1 400,88	-	1 400,88
Opłaty sądowe i komornicze	6 656,90	6 288,50	133,90	3 986,34
Odszkodowania zapłacone	200,00	11 400,00	-	-
Utworzenie rezerwy na zobowiązania sporne	-	-	-	-
Kary umowne i mandaty	857,15	209,40	197,15	209,40
Niedobory w zapasach	-	522,21	-	522,21
Koszty refakturowane	-	349,05	-	349,05
Spisane należności	8 320,51	3 074,03	8 320,51	3 074,03
Przywrócone zobowiązania zgodnie z porozumieniem	24 354,00	-	-	-
Inne	14 430,30	17 341,29	2 679,02	2 167,64
Razem	56 210,96	53 183,07	9 679,76	12 252,70

Przychody finansowe

Przychody finansowe	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)	Q3 2016 (3 miesiące zakończone 30.09.16)
Przychody z tytułu odsetek	37 314,17	7 978,49	4 446,54	2 697,28
Przychody z tytułu umorzenia odsetek od pożyczki	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Prowizja od umowy poręczenia	-	-	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	42 000,00	30 000,00	8 000,00	-
Dodatnie różnice kursowe	-	-	-	-
Zysk ze zbycia inwestycji	-	808,56		808,56
Pozostałe	-	10 792,62	-	-
Razem	79 314,17	49 579,67	12 446,54	3 505,84

Koszty finansowe

Koszty finansowe	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)	Q3 2016 (3 miesiące zakończone 30.09.16)
Koszty z tytułu odsetek	358 538,40	354 778,42	104 228,06	116 274,55
Ujemne różnice kursowe	218,35	31,69	110,37	-
Odpisy aktualizujące wartość odsetek	-	-	-	-
Aktualizacja wartość obligacji	-	-	-	-
Prowizje od kredytów i gwarancji bankowych	19 509,79	7 485,96	8 065,01	4 330,32
Pozostałe	1 296,87	4 121,88	392,18	1 245,21
Razem	379 563,41	366 417,95	112 795,62	121 850,08

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2017 roku

AKTYWA	30.09.2017	30.06.2017	31.12.2016	30.09.2016
Aktywa trwałe	21 920 060,70	22 175 981,84	22 392 001,91	21 909 191,72
Rzeczowe aktywa trwałe	8 884 653,89	9 073 875,36	9 130 306,67	8 722 692,32
Wartości niematerialne	10 428,65	11 478,34	8 474,10	11 171,68
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 397 998,90	9 397 998,90	9 397 998,90	9 397 998,90
Długoterminowe inwestycje finansowe	1 282 120,58	1 290 872,04	1 292 609,14	1 280 022,37
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 683 272,00	1 753 982,00	1 832 561,00	1 835 274,00
Należności długoterminowe	651 706,68	635 756,68	719 728,73	644 059,68
Pozostałe aktywa długoterminowe - rozliczenia międzyokresowe	9 880,00	12 018,52	10 323,37	17 972,77
Aktywa obrotowe	7 005 329,07	8 265 459,21	6 935 873,89	6 690 844,50
Zapasy	1 108 620,04	1 204 216,52	1 305 899,21	900 141,18
Należności handlowe	1 606 918,96	1 654 376,30	1 860 033,89	1 724 183,45
Należności z tytułu podatków	332 074,63	240 104,29	289 687,68	246 198,87
Pozostałe należności	253 987,71	244 163,35	118 932,52	90 214,54
Pozostałe aktywa finansowe	3 800,00	3 800,00	-	67 760,60
Pozostałe aktywa - rozliczenia międzyokresowe	407 904,56	414 001,58	220 343,17	576 623,17
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 292 023,17	4 504 797,17	3 140 977,42	3 085 722,69
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	28 925 389,77	30 441 441,05	29 327 875,80	28 600 036,22

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

PASYWA	30.09.2017	30.06.2017	31.12.2016	30.09.2016
Kapitały własne	14 946 525,47	13 653 084,80	14 922 860,64	14 086 355,73
Kapitał podstawowy	766 543,60	766 543,60	766 543,60	766 543,60
Kapitał zapasowy	19 443 833,35	19 443 833,35	19 040 803,36	18 996 410,83
Zyski zatrzymane (straty nie pokryte)	(7 839 880,33)	(7 839 880,33)	(8 734 757,04)	(8 790 114,73)
Wynik finansowy bieżącego okresu	2 520 449,63	1 232 267,97	3 698 752,55	2 853 907,00
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	14 890 946,25	13 602 764,58	14 771 342,47	13 826 746,69
Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	55 579,22	50 320,22	151 518,17	259 609,03
Zobowiązania długoterminowe	4 427 144,15	2 387 266,07	4 957 152,83	5 825 555,53
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	3 577 460,77	1 653 224,26	4 031 861,68	4 787 308,14
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 579,00	140 964,00	230 576,00	173 290,00
Zobowiązania długoterminowe finansowe	606 230,78	586 327,81	627 462,12	707 945,23
Pozostałe zobowiązania	93 873,60	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	6 750,00	67 253,03	157 012,16
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	9 551 720,15	14 401 090,18	9 447 862,33	8 688 124,96
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	3 055 692,80	5 317 923,03	2 819 427,43	2 550 220,42
Zobowiązania finansowe	198 827,75	181 601,55	169 188,87	180 529,43
Zobowiązania handlowe	2 342 086,58	2 446 660,28	2 763 863,77	2 158 804,90
Zobowiązania podatkowe	1 698 846,48	1 674 215,08	1 519 356,47	1 507 850,11
Pozostałe zobowiązania	955 658,82	3 451 471,96	814 234,72	789 827,41
Rozliczenia międzyokresowe	635 217,11	708 827,67	829 867,44	1 011 606,66
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	89 805,35	87 117,35	91 338,37	91 330,77
Pozostałe rezerwy	575 585,26	533 273,26	440 585,26	397 955,26
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
PASYWA RAZEM	28 925 389,77	30 441 441,05	29 327 875,80	28 600 036,22
Ilość akcji w szt.	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00
Wartość księgowa na akcję	1,95	1,78	1,95	1,84

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2016 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	Razem kapitały własne
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2017								
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(8 734 757,04)	3 698 752,55	14 771 342,47	151 518,17	14 922 860,64
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(8 734 757,04)	3 698 752,55	14 771 342,47	151 518,17	14 922 860,64
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	2 520 449,63	2 520 449,63	(19 760,28)	2 500 689,35
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(8 734 757,04)	6 219 202,18	17 291 792,10	131 757,89	17 423 549,99
Koszty dotyczące emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	-	77 403,67	-	77 403,67	(76 178,67)	1 225,00
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	(25 310,00)	-	(25 310,00)	-	(25 310,00)
Zobowiązanie do wypłaty dywidendy	-	-	-	-	(2 452 939,52)	(2 452 939,52)	-	(2 452 939,52)
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Wynik finansowy za 2016 r.	-	-	403 029,99	842 783,04	(1 245 813,03)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 919 442,43	(7 839 880,33)	2 520 449,63	14 890 946,25	55 579,22	14 946 525,47
dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2016								
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	766 543,60	13 715 957,96	4 031 753,24	(9 050 892,71)	4 219 633,71	13 682 995,80	(234 104,99)	13 448 890,81
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 715 957,96	4 031 753,24	(9 050 892,71)	4 219 633,71	13 682 995,80	(234 104,99)	13 448 890,81
Podatek odroczone	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	3 698 752,55	3 698 752,55	35 453,93	3 734 206,48
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.	766 543,60	13 715 957,96	4 031 753,24	(9 050 892,71)	7 918 386,26	17 381 748,35	(198 651,06)	17 183 097,29
Emisja akcji	-	(191 567,04)	-	-	-	(191 567,04)	-	(191 567,04)

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2016 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	-	110 755,04	-	110 755,04	350 169,23	460 924,27
Zobowiązanie do wypłaty dywidendy	-	-	-	-	(2 529 593,88)	(2 529 593,88)	-	(2 529 593,88)
Podatek odroczony	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta dotycząca lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmiana kapitału przypadającego udziałowcom niekontrolującym	-	-	-	-	-	-	-	-
Wynik finansowy za 2015 r.	-	-	1 484 659,20	205 380,63	(1 690 039,83)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.12.2016 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(8 734 757,04)	3 698 752,55	14 771 342,47	151 518,17	14 922 860,64
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2016								
Kapitał własny na dzień 01.01.2016	766 543,60	13 715 957,96	4 031 753,24	(9 050 892,71)	4 219 633,71	13 682 995,80	(234 104,99)	13 448 890,81
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 715 957,96	4 031 753,24	(9 050 892,71)	4 219 633,71	13 682 995,80	(234 104,99)	13 448 890,81
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	2 853 907,00	2 853 907,00	219 673,46	3 073 580,46
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016 roku	-	-	-	-	2 853 907,00	2 853 907,00	219 673,46	3 073 580,46
Koszty dotyczące emisji akcji	-	(172 363,74)	-	-	-	(172 363,74)	-	(172 363,74)
korekta dotycząca zmiany struktury Grupy	-	-	-	(8 198,48)	-	(8 198,48)	274 040,56	265 842,08
Zobowiązanie do wypłaty dywidendy	-	-	-	-	(2 529 593,88)	(2 529 593,88)	-	(2 529 593,88)
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Wynik finansowy za 2015 r.	-	-	1 421 063,37	268 976,46	(1 690 039,83)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2016	766 543,60	13 543 594,22	5 452 816,61	(8 790 114,73)	2 853 907,00	13 826 746,70	259 609,03	14 086 355,73

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2016 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH [METODA POŚREDNIA]

	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016	Q 3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.2017)	Q 3 2016 (3 miesiące zakończone 30.09.2016)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	2 908 536,35	3 424 969,46	1 468 282,67	1 394 632,64
Korekty razem:	1 508 942,82	810 058,42	553 560,72	313 316,02
Amortyzacja	1 267 256,91	1 157 539,12	424 456,47	410 111,67
Udział w wyniku jednostek niesprawujących kontroli	19 760,28	-	(5 259,01)	-
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	321 229,98	354 778,42	99 787,27	116 274,55
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(104 491,47)	(12 054,56)	(29 392,89)	-
Zmiana stanu rezerw	133 466,98	41 850,84	45 000,00	45 000,00
Zmiana stanu zapasów	197 279,17	175 339,84	95 596,48	(86 078,47)
Zmiana stanu należności	143 694,84	(849 646,09)	(70 287,36)	(551 735,80)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	90 913,41	196 387,83	62 787,49	(2 153 164,17)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(503 711,38)	10 730,28	(63 839,02)	55 422,42
Zmiana stanu pozostałych aktywów	6 688,56	(83 145,21)	8 751,46	(52 108,06)
Inne korekty	(63 144,46)	(181 722,05)	(14 040,17)	2 529 593,88
Gotówka z działalności operacyjnej	4 417 479,17	4 235 027,88	2 021 843,39	1 707 948,66
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	(231 243,00)	(80 648,00)	(103 803,00)	(144 751,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 186 236,17	4 154 379,88	1 918 040,39	1 563 197,66
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	195 759,80	4 072,06	112 665,67	-
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	116 451,38	4 072,06	100 224,88	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
Odsetki	37 308,42	-	4 440,79	-
Inne wpływy inwestycyjne	42 000,00	-	8 000,00	-
Wydatki	1 077 518,59	1 736 997,99	340 267,90	707 367,46
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 077 518,59	1 736 997,99	340 267,90	707 367,46
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	-	-	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(881 758,79)	(1 732 925,93)	(227 602,23)	(707 367,46)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	1 422 572,07	834 673,42	262 284,60	102 673,42
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	1 422 572,07	834 673,42	262 284,60	102 673,42
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	4 576 003,70	4 622 332,72	3 165 496,76	3 166 019,28
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2016 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Wypłata dywidendy	2 452 939,52	2 529 593,88	2 452 939,52	2 529 593,88
Spląty kredytów i pożyczek	1 689 150,00	1 499 891,00	607 550,00	416 641,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	143 117,35	90 119,53	54 600,64	47 911,39
Odsetki	290 796,83	330 364,57	50 406,60	108 873,01
Inne wydatki finansowe	-	172 363,74	-	63 000,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 153 431,63)	(3 787 659,30)	(2 903 212,16)	(3 063 345,86)
D. Przepływy pieniężne netto razem	151 045,75	(1 366 205,35)	(1 212 774,00)	(2 207 515,66)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	151 045,75	(1 366 205,35)	(1 212 774,00)	(2 207 515,66)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 140 977,42	4 451 928,04	4 504 797,17	5 293 238,35
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 292 023,17	3 085 722,69	3 292 023,17	3 085 722,69

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2017 ROKU

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 2017 roku (układ kalkulacyjny)

	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)	Q3 2016 (3 miesiące zakończone 30.09.16)
Przychody ze sprzedaży	3 553 486,20	4 630 374,54	1 589 550,50	1 632 409,16
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży usług	3 553 486,20	4 630 374,54	1 589 550,50	1 632 409,16
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	890 964,26	1 277 295,70	303 912,01	258 951,54
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	890 964,26	1 277 295,70	303 912,01	258 951,54
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 662 521,94	3 353 078,84	1 285 638,49	1 373 457,62
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	1 444 558,30	1 360 432,87	487 880,54	512 519,52
Pozostałe przychody operacyjne	62 682,07	83 175,59	21 385,33	11 207,20
Pozostałe koszty operacyjne	59 989,82	45 352,51	21 479,79	11 207,20
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 220 655,89	2 030 469,05	797 663,49	860 938,10
Przychody finansowe	651 442,75	814 509,73	120 726,13	176 278,40
Koszty finansowe	322 049,63	302 215,00	97 315,63	97 059,74
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 550 049,01	2 542 763,78	821 073,99	940 156,76
Podatek dochodowy	101 661,00	386 758,00	8 893,00	95 642,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 448 388,01	2 156 005,78	812 180,99	844 514,76
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	1 448 388,01	2 156 005,78	812 180,99	844 514,76
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	-	-	-
Aktualizacja inwestycji w jednostki podporządkowane	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2016 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES	1 448 388,01	2 156 005,78	812 180,99	844 514,76
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,19	0,28	0,11	0,11
Rozwodniony za okres obrotowy	0,19	0,28	0,11	0,11
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,19	0,28	0,11	0,11
Rozwodniony za okres obrotowy	0,19	0,28	0,11	0,11
Średnia ważona liczba akcji w okresie	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2017 roku

AKTYWA	30.09.2017	30.06.2017	31.12.2016	30.09.2016
Aktywa trwałe	22 472 195,86	23 552 627,36	22 161 992,26	23 646 015,12
Rzeczowe aktywa trwałe	419 753,68	367 998,75	425 742,99	452 058,58
Wartości niematerialne	666,86	914,10	1 441,06	1 737,03
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	10 794 120,00	10 794 120,00	10 189 120,00	10 189 120,00
Długoterminowe inwestycje finansowe	9 871 008,94	11 011 464,62	10 134 437,49	11 577 009,74
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	119 781,00	109 626,00	98 442,00	106 465,00
Należności długoterminowe	59 652,02	59 652,02	102 652,02	102 652,02
Pozostałe aktywa długoterminowe- rozliczenia międzyokresowe	7 213,36	8 851,87	10 156,70	16 972,75
Aktywa obrotowe	2 374 801,92	3 497 429,01	4 318 380,17	2 515 922,85
Zapasy	1 508,92	2 492,32	-	7 210,40
Należności handlowe	1 390 847,72	1 592 988,20	1 739 266,88	1 879 978,94
Należności z tytułu podatków	-	-	-	-
Pozostałe należności	416 034,15	140 000,00	-	-
Pozostałe aktywa finansowe - pożyczki udzielone	361 630,12	165 420,83	1 923 467,99	-
Aktywa finansowe utrzymywane do daty wykupu	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	185 609,96	292 235,00	142 904,20	130 549,39
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19 171,05	1 304 292,66	512 741,10	498 184,12
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	24 846 997,78	27 050 056,37	26 480 372,43	26 161 937,97

PASYWA	30.09.2017	30.06.2017	31.12.2016	30.09.2016
Kapitał własny	16 430 566,39	15 618 385,40	17 435 117,90	17 125 650,62
Kapitał podstawowy	766 543,60	766 543,60	766 543,60	766 543,60
Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	13 524 390,92	13 524 390,92	13 524 390,92	13 543 594,22
Akcje własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Pozostałe kapitały - kapitał zapasowy	691 243,86	691 243,86	659 507,02	659 507,02

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2016 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Zyski zatrzymane	-	-	-	-
Wynik finansowy bieżącego okresu	1 448 388,01	636 207,02	2 484 676,36	2 156 005,78
Zobowiązania długoterminowe	4 899 833,52	2 682 297,24	5 218 498,68	6 155 778,92
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 062 850,00	1 048 578,00	1 087 800,00	961 790,00
Kredyty i pożyczki	3 524 189,54	1 350 195,50	3 749 138,94	4 481 930,50
Zobowiązania długoterminowe finansowe	312 793,98	276 773,74	314 306,71	333 188,71
Zobowiązania długoterminowe inne	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	6 750,00	67 253,03	378 869,71
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	3 516 597,87	8 749 373,73	3 826 755,85	2 880 508,43
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	2 366 247,87	4 861 957,31	2 335 275,80	1 931 673,42
Zobowiązania finansowe	90 157,71	76 280,34	75 407,96	74 426,53
Zobowiązania handlowe	305 804,70	416 498,38	412 916,87	123 043,84
Pozostałe zobowiązania	449 629,87	2 923 870,90	600 906,17	591 273,61
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	3 078,87	3 078,87	3 078,87	3 078,87
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	301 678,85	467 687,93	399 170,18	157 012,16
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
PASYWA RAZEM	24 846 997,78	27 050 056,37	26 480 372,43	26 161 937,97

Ilość akcji w szt.	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00
--------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Wartość księgowa na akcję	2,14	2,04	2,27	2,23
---------------------------	------	------	------	------

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2016 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A.

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
Dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2017 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	659 507,02	-	2 484 676,36	17 435 117,90
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	-	-	659 507,02	-	2 484 676,36	17 435 117,90
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczone (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	1 448 388,01	1 448 388,01
Całkowity dochód za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.	-	-	-	-	-	-	1 448 388,01	1 448 388,01
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczone	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	31 736,84	-	(31 736,84)	-
Dywidenda wypłacona	-	-	-	-	-	-	(2 452 939,52)	(2 452 939,52)
Kapitał własny na dzień 30.09.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	691 243,86	-	1 448 388,01	16 430 566,39
Dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2016 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	766 543,60	13 715 957,96	-	-	375 000,58	(125 136,99)	2 939 237,31	17 671 602,46
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 715 957,96	-	-	375 000,58	(125 136,99)	2 939 237,31	17 671 602,46
Zwiększenie kapitału podstawowego z tytułu emisji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczone (-)	-	-	-	-	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2016 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Korekta błęd	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	2 484 676,36	2 484 676,36	
Całkowity dochód za okres od 01.01.2016 - 31.12.2016	-	-	-	-	-	-	2 484 676,36	2 484 676,36	
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-	-	-	-	-	
Koszty związane z emisją	-	(191 567,04)	-	-	-	-	-	(191 567,04)	
Podatek odroczone	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dywidenda wypłacona	-	-	-	-	-	-	(2 529 593,88)	(2 529 593,88)	
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	284 506,44	125 136,99	(409 643,43)	-	
Kapitał własny na dzień 31.12.2016 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	659 507,02	-	2 484 676,36	17 435 117,90	
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2016 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	766 543,60	13 715 957,96	-	-	375 000,58	(125 136,99)	2 939 237,31	17 671 602,46	
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kapitał własny po korektach	766 543,6	13 715 957,96	-	-	375 000,58	(125 136,99)	2 939 237,31	17 671 602,46	
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	
Podatek odroczone (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	2 156 005,78	2 156 005,78	
Całkowity dochód za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016 r.	-	-	-	-	-	-	2 156 005,78	2 156 005,78	
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	-	-	-	-	-	-	-	
Koszty związane z emisją	-	(172 363,74)	-	-	-	-	-	(172 363,74)	
Podatek odroczone	-	-	-	-	-	-	-	-	
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	284 506,44	125 136,99	(409 643,43)	-	
Dywidenda wypłacona	-	-	-	-	-	-	(2 529 593,88)	(2 529 593,88)	
Kapitał własny na dzień 30.09.2016 r.	766 543,60	13 543 594,22	-	-	659 507,02	-	2 156 005,78	17 125 650,62	

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH MEX POLSKA S.A. (metoda pośrednia)

	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.2017)	Q3 2016 (3 miesiące zakończone 30.09.2016)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	1 550 049,01	2 542 763,78	821 073,99	940 156,76
Korekty razem:	(619 101,77)	(452 232,35)	9 915,62	(495 754,58)
Amortyzacja	80 115,25	87 019,68	27 131,99	26 611,59
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33 356,53	(512 009,12)	125 579,08	(104 981,26)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(45 248,65)	11 522,43	(8 000,00)	-
Zmiana stanu rezerw i dochodów przyszłych okresów	-	-	-	-
Zmiana stanu zapasów	(1 508,92)	(5 936,20)	983,40	(6 188,20)
Zmiana stanu należności	(24 614,99)	71 033,01	(213 893,67)	(643 383,31)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(312 400,72)	(818 068,74)	7 614,55	62 372,57
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(284 506,78)	-	(64 495,53)	-
Zmiana stanu pozostałych aktywów	(64 293,49)	45 900,00	162 246,39	118 968,27
Inne korekty	-	668 306,59	(27 250,59)	50 845,76
Gotówka z działalności operacyjnej	930 947,24	2 090 531,43	830 989,61	444 402,18
Podatek dochodowy	(14 328,00)	(233 843,00)	(4 776,00)	(59 488,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	916 619,24	1 856 688,43	826 213,61	384 914,18
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	3 071 212,00	1 629 707,32	1 034 938,37	755 000,00
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 536,59	31 707,32	-	-
Dywidendy otrzymane	236 136,04	-	-	-
Odsetki	36 979,46	-	6 938,37	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	42 000,00	-	8 000,00	-
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	2 747 559,91	1 598 000,00	1 020 000,00	755 000,00
Wydatki	1 467 000,00	1 160 940,00	242 000,00	700 000,00
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	840,00	0,00	-
Udzielone pożyczki	862 000,00	-	242 000,00	-
Wydatki na aktywa finansowe	605 000,00	1 160 100,00	-	700 000,00
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 604 212,00	468 767,32	792 938,37	55 000,00
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	1 407 572,07	602 673,42	262 284,60	102 673,42

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	1 407 572,07	602 673,42	262 284,60	102 673,42
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	4 421 973,36	4 149 090,63	3 166 558,19	3 068 139,11
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy	2 452 939,52	2 529 593,88	2 452 939,52	2 529 593,88
Splaty kredytów i pożyczek	1 628 800,00	1 127 891,00	584 000,00	387 891,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	65 012,41	52 579,41	28 351,82	17 563,84
Odsetki	275 221,43	266 662,60	101 266,85	70 090,39
Inne wydatki finansowe	-	172 363,74	-	63 000,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 014 401,29)	(3 546 417,21)	(2 904 273,59)	(2 965 465,69)
D. Przepływy pieniężne netto razem	(493 570,05)	(1 220 961,46)	(1 285 121,61)	(2 525 551,51)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(493 570,05)	(1 220 961,46)	(1 285 121,61)	(2 525 551,51)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	512 741,10	1 719 145,58	1 304 292,66	3 023 735,63
G. Środki pieniężne na koniec okresu	19 171,05	498 184,12	19 171,05	498 184,12

INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2017 ROKU ZAKOŃCZONEGO 30 WRZEŚNIA 2017 roku

Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2016 zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sporządzając skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2017 roku, jednak tego typu zmiany i standardy nie wystąpiły w bieżącym okresie.

Standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, które według stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską do stosowania i w związku z powyższym nie zostały zastosowane w niniejszym sprawozdaniu:

- a) MSSF 16 „Leasing” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2019 r.;
- b) Zmiany do MSSF 2 „Płatności w formie akcji” – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie;
- c) Zmiany do MSR 12 „Rozpoznanie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na możliwą do rozliczenia stratę podatkową” – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2017 roku lub po tej dacie;
- d) Zmiany do MSR 7 „Inicjatywa dotycząca ujawniania informacji” obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2017 roku lub po tej dacie;
- e) Wyjaśnienie do MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie.

Standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, które według stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską do stosowania jednak obowiązują w okresach po 01 stycznia 2018 roku lub po tej dacie:

- a) MSSF 9 „Instrumenty finansowe” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie;
- b) MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie;

Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową oraz Spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości, z wyjątkiem Spółki Mex Bistro XI Sp. z o.o, która w dniu 7 lipca 2017 roku złożyła wniosek o upadłość. Wniosek do dnia publikacji nie został jeszcze rozpatrzony przez Sąd. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania

finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę Kapitałową oraz Spółki Grupy, z wyjątkiem Mex Bistro XI Sp. z o.o.

Zasady konsolidacji

W skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego wchodzi sprawozdania finansowe Spółki MEX POLSKA S.A. i jednostek kontrolowanych przez Spółkę (jej spółki zależne oraz jednostki działające w oparciu o umowę franczyzy).

a) Jednostki zależne

Jednostki zależne to wszelkie jednostki, w odniesieniu do których Grupa sprawuje kontrolę. Przy dokonywaniu oceny, czy Grupa kontroluje daną jednostkę, uwzględnia się czy z tytułu zaangażowania w tę jednostkę podlega ekspozycji na zmienne wyniki finansowe, lub czy ma prawa do zmiennych wyników finansowych oraz czy ma możliwość wywierania wpływu na wysokość tych wyników finansowych poprzez sprawowanie władzy nad tą jednostką.

Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejścia nad nimi kontroli przez Grupę. Przestaje się je konsolidować z dniem ustania kontroli. Przejęcie jednostek zależnych przez Grupę rozlicza się metodą przejścia. Przekazaną zapłatę w ramach połączenia jednostek wycenia się w wartości godziwej obliczanej jako ustaloną na dzień przejścia sumę wartości godziwych aktywów przeniesionych przez jednostkę przejmującą, zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę przejmującą wobec poprzednich właścicieli jednostki przejmowanej oraz udziałów kapitałowych wyemitowanych przez jednostkę przejmującą.

Koszty powiązane z przejściem są to koszty, które jednostka przejmująca ponosi, aby doprowadzić do połączenia jednostek, np. koszty te obejmują wynagrodzenie za znalezienie, opłaty z tytułu usług doradczych, prawnych, rachunkowości, wyceny oraz opłaty za inne usługi profesjonalne lub doradcze, koszty ogólnej administracji, w tym koszty utrzymania wewnętrznego departamentu ds. przejęć oraz koszty rejestracji i emisji dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych. Jednostka przejmująca rozlicza związane z przejściem koszty jako koszt okresu, w którym koszty te są ponoszone w zamian za otrzymane usługi.

Nadwyżkę kosztu przejścia nad wartością godziwą udziału Grupy w możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywach netto ujmuje się jako wartość firmy. Jeżeli koszt przejścia jest niższy od wartości godziwej aktywów netto przejętej jednostki zależnej, różnicę ujmuje się bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Przychody i koszty, rozrachunki i niezrealizowane zyski na transakcjach pomiędzy spółkami Grupy są eliminowane. Niezrealizowane straty również podlegają eliminacji, chyba, że transakcja dostarcza dowodów na utratę wartości przez przekazany składnik aktywów. Zasady rachunkowości stosowane przez jednostki zależne zostały zmienione, tam gdzie było to konieczne, dla zapewnienia zgodności z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Grupę.

b) Udziały/akcje niekontrolujące oraz transakcje z udziałowcami / akcjonariuszami niekontrolującymi

Udziały niekontrolujące obejmują nie należące do Grupy udziały w spółkach objętych konsolidacją. Udziały niekontrolujące ustala się jako wartość aktywów netto jednostki powiązanej, przypadających na dzień nabycia, akcjonariuszom spoza grupy kapitałowej. Zidentyfikowane udziały niekontrolujące w aktywach netto skonsolidowanych jednostek zależnych ujmuje się oddzielnie od udziału własnościowego jednostki dominującej w tych aktywach netto. Udziały niekontrolujące w aktywach netto obejmują:

(i) wartość udziałów niekontrolujących z dnia pierwotnego połączenia, obliczoną zgodnie z MSSF 3, oraz

(ii) zmiany w kapitale własnym przypadające na udział niekontrolujący począwszy od dnia połączenia.

Zyski i straty oraz każdy składnik innych całkowitych dochodów przypisuje się do właścicieli jednostki dominującej oraz udziałów niekontrolujących. Łączne całkowite dochody przypisuje się do właścicieli jednostki dominującej oraz udziałów niekontrolujących nawet wtedy, gdy w rezultacie udziały niekontrolujące przybierają wartość ujemną.

c) Jednostki stowarzyszone

Jednostki stowarzyszone to jednostki, na które Grupa wywiera znaczący wpływ, lecz których nie kontroluje. Znaczący wpływ jest to władza pozwalająca na uczestniczenie w podejmowaniu decyzji na temat polityki finansowej i operacyjnej jednostki, w której dokonano inwestycji, niepolegającej jednak na sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad polityką tej jednostki, co zwykle towarzyszy posiadaniu od 20 do 50% ogólnej liczby

głosów w organach stanowiących. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych są rozliczana metodą praw własności, a ujęcie początkowe następuje według kosztu.

Udział Grupy w wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej od dnia nabycia ujmuje się w rachunku zysków i strat, zaś jej udział w zmianach stanu innych kapitałów od dnia nabycia – w pozostałych kapitałach. O łączne zmiany stanu od dnia nabycia koryguje się wartość bilansową inwestycji.

Zasady rachunkowości stosowane przez jednostki zależne zostały zmienione, tam gdzie było to konieczne, dla zapewnienia zgodności z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Grupę.

Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów

Dane w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich (zł), które są walutą funkcjonalną i prezentacji Spółki. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, za wyjątkiem kapitałów własnych które zostały przeszacowane zgodnie z MSR 29 oraz za wyjątkiem aktywów i zobowiązań wycenianych według wartości godziwej: instrumentów pochodnych, instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej z odniesieniem wpływu na wynik finansowy.

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Grupa prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych polskich, (PLN), który jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Grupy, a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w pełnych PLN.

Transakcje i salda

Transakcje wyrażone w walutach obcych przelicza się na walutę funkcjonalną według kursu obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień transakcji. Zyski i straty kursowe z rozliczenia tych transakcji oraz wyceny bilansowej aktywów i zobowiązań pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w rachunku zysków i strat, o ile nie odracza się ich w kapitale własnym, gdy kwalifikują się do uznania za zabezpieczenie przepływów pieniężnych i zabezpieczenie udziałów w aktywach netto.

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu śródrocznego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Raport kwartalny został sporządzony na dzień 30 września 2017 roku na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Przychody ze sprzedaży i wyniki segmentów

Działalność Grupy Mex Polska S.A. od dnia 7 września 2013 roku prowadzona jest w jednym segmencie operacyjnym – restauracje.

Istotne zmiany wielkości szacunkowych

a) zmiana stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2017	zmiany w okresie 3 kwartałów 2017	Stan na 31.12.2016
Rezerwy emerytalne i inne	15 157,00	727,00	14 430,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	4 077,00	858,00	3 219,00
Odsetki od pożyczek i obligacji zarachowane niezapłacone	5 306,00	2 413,00	2 893,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	183 132,00	19 804,00	163 328,00
Rezerwy na koszty	90 000,00	25 650,00	64 350,00
Zobowiązania niezapłacone	-	(1 640,00)	1 640,00
Aktualizacja aktywów finansowych	261 290,00	(12 101,00)	273 391,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	-	(600,00)	600,00
Aktualizacja wartości należności	14 357,00	(2 506,00)	16 863,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	949 859,00	(179 795,00)	1 129 654,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez kapitał	-	-	-
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	11 636,00	(4 288,00)	15 924,00
Środki trwałe w leasingu	2 070,00	479,00	1 591,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	146 388,00	1 710,00	144 678,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 683 272,00	(149 289,00)	1 832 561,00

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2017	zmiany w okresie 3 kwartałów 2017	Stan na 31.12.2016
Środki trwałe i WNIPI własne	34 317,00	(3 643,00)	37 960,00
Środki trwałe w leasingu	102 748,00	2 914,00	99 834,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	4 371,00	607,00	3 764,00
Odsetki od leasingu	8 143,00	(875,00)	9 018,00
Inne	-	(80 000,00)	80 000,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	149 579,00	(80 997,00)	230 576,00

b) zmiana odpisu aktualizującego wartość aktywów

	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017	4 920,00	-
Zwiększenia, w tym:	-	-
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	-	-
- dowiezanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	-	-
- zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2017	4 920,00	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017	249 755,46	-
Zwiększenia, w tym:	-	-
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	-	-
- dowiezanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
Zmniejszenia w tym:	115 338,06	-
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	115 338,06	-
- zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2017	134 417,40	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności powiązanych i pozostałych na 30.09.2017	139 337,40	-

a) zmiana stanu rezerw długo i krótkoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2017	Stan na 31.12.2016
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
Stan rezerw na początek okresu	91 338,37	120 167,12
- utworzenie rezerwy	5 040,00	43 361,53
- rozwiązanie rezerwy	6 573,02	72 190,28
- wykorzystanie rezerwy	-	-
Stan rezerw na koniec okresu	89 805,35	91 338,37
Pozostałe rezerwy		
Stan rezerw na początek okresu	440 585,26	327 268,07
- utworzenie rezerwy	501 370,00	143 317,19
- rozwiązanie rezerwy	366 370,00	-
- wykorzystanie rezerwy	-	30 000,00
Stan rezerw na koniec okresu	575 585,26	440 585,26

Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

W okresie trzeciego kwartału roku 2017 Grupa Kapitałowa powróciła do rentowności jaką miała w roku 2016, t.j. marża na działalności operacyjnej na poziomie 9%, marża zysku netto 7,4%, po odnotowanym jej spadku w pierwszym półroczu 2017 r. na skutek przyrostu kosztów pracowniczych. Wyższa rentowność, to efekt podjętych przez Grupę, na przełomie II i III kwartału br., działań, polegających na wprowadzeniu podwyżek cen oferowanych usług oraz działań oszczędnościowych związanych z optymalizacją kosztów surowców i receptur wchodzących w skład oferowanych w bistro i restauracjach potraw oraz napojów.

Grupa nie dokonała założonej ilości otwarć nowych restauracji w okresie zarówno trzeciego kwartału roku 2017, jak i trzech kwartałów tego roku, z powodu braku ofert lokali spełniających przyjęte przez Grupę kryteria, które umożliwiają uzyskanie w nich wymaganego poziomu rentowności.

Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Według wiedzy Zarządu w okresie, który obejmuje niniejsze raport nie wystąpiły czynniki ani zdarzenia, o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Mex Polska w prezentowanym okresie.

W działalności Grupy Emitenta występuje sezonowość związana z porą roku i modelem biznesu. Restauracje generują największe przychody w okresie wiosenno-letnim.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów, aktywów netto, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

1. Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa w okresie 3 kwartałów 2017 roku nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość należności, natomiast w związku z uregulowaniem należności objętych odpisem aktualizującym Grupa Kapitałowa odwróciła odpis na kwotę 115 tys. zł.

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Grupa w okresie 3 kwartałów 2017 roku nie utworzyła nowych odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, ale rozwiązała odpis aktualizujący wartość środków trwałych w na kwotę 70 tys. zł.

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 31.12.2016	Stan na 30.09.2016
Rezerwy emerytalne i inne	15 157,00	14 200,00	14 430,00	17 773,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	4 077,00	3 709,00	3 219,00	17 082,00
Odsetki od pożyczek i obligacji zarachowane niezapłacone	5 306,00	4 474,00	2 893,00	
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	183 132,00	196 666,00	163 328,00	185 484,00
Rezerwy na koszty	90 000,00	81 450,00	64 350,00	56 695,00
Zobowiązania niezapłacone	-	-	1 640,00	-
Aktualizacja aktywów finansowych	261 290,00	261 290,00	273 391,00	6 286,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	-	-	600,00	-
Aktualizacja wartości należności	14 357,00	14 357,00	16 863,00	-
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	949 859,00	1 025 381,00	1 129 654,00	1 353 360,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez kapitał	-	-	-	-
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	11 636,00	12 014,00	15 924,00	24 377,00
Środki trwale w leasingu	2 070,00	2 039,00	1 591,00	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	146 388,00	138 402,00	144 678,00	171 263,00
Pozostałe	-	-	-	2 954,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 683 272,00	1 753 982,00	1 832 561,00	1 835 274,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 31.12.2016	Stan na 30.09.2016
Środki trwale i WNIIP własne	34 317,00	34 666,00	37 960,00	158 214,00
Środki trwale w leasingu	102 748,00	93 804,00	99 834,00	-
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	4 371,00	4 156,00	3 764,00	3 020,00

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Odsetki od leasingu	8 143,00	8 011,00	9 018,00	12 056,00
Inne:	-	327,00	80 000,00	-
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	149 579,00	140 964,00	230 576,00	173 290,00

Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązaniach z tego tytułu

W opisywanym okresie istotne transakcje nabycia lub sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych nie wystąpiły.

Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W okresie objętym raportem nie rozliczono istotnych spraw sądowych.

Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W okresie objętym raportem nie wystąpiły znaczące korekty błędów poprzednich okresów.

Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

W okresie 3 kwartału bieżącego roku nie zaobserwowano istotnych zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miały istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki

Grupa Mex Polska S.A. terminowo spłaca raty i odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym zobowiązania wynikające z umów kredytowych i umów pożyczek wykazane zostało zgodnie z harmonogramem spłat rat kredytowych.

Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli są one istotne i zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe

Emitent ani jego podmioty zależne nie zawarły innych umów z podmiotami powiązanymi poza transakcjami typowymi zawieranymi na warunkach rynkowych a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej.

Informacje o instrumentach finansowych – zmiana sposobu wyceny i zmiana w klasyfikacji

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie wystąpiły zmiany sposobu ustalania wyceny oraz nie dokonano zmian w klasyfikacji aktywów finansowych.

Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie od dnia 01 stycznia do dnia sporządzenia niniejszego raportu, nie były emitowane dłużne ani kapitałowe papiery wartościowe przez Emitenta oraz Spółki Grupy.

Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

Uchwałą nr 9 z dnia 21 czerwca 2017 roku w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2016 Zwyczajne Walne Zgromadzenie pod Firmą „Mex Polska” S.A., po rozpatrzeniu wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku

Spółki za rok obrotowy 2016, postanowiło o przeznaczeniu części wypracowanego przez Spółkę zysku netto w kwocie 2.452.939,52 złotych (dwa miliony czterysta pięćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset trzydzieści dziewięć złotych i 52/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, co odpowiada kwocie 0,32 (trzydziestu dwu) groszom na jedną akcję objętą dywidendą.

Dzień, według którego ustalono listę akcjonariuszy uprawnionych do wypłaty dywidendy za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2016 roku (dzień dywidendy) ustalono na 17 lipca 2017 roku, a termin wypłaty dywidendy ustalono na 29 sierpnia 2017 roku.

Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Zarząd „Mex Polska” S.A. z siedzibą w Łodzi w dniu 16 października 2017 roku podpisał list intencyjny („List”) z Krzysztofem Kołaszewskim - wspólnikiem spółki Bobby Burger sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („BB”), działającym w imieniu własnym oraz z upoważnienia drugiego wspólnika – Bogumiła Jankiewicza. BB prowadzi działalność gastronomiczną specjalizującą się w podawaniu hamburgerów. Wymiana dokumentów nastąpiła drogą elektroniczną.

Strony wyraziły wolę współpracy polegającej na zawarciu umów sprzedaży udziałów, na mocy których Emitent lub spółka zależna od Emitenta nabędzie co najmniej 51% udziałów w kapitale zakładowym BB.

Emitentowi przysługuje wyłączność na prowadzenie rozmów i negocjacji w sprawie zawarcia umów sprzedaży jakichkolwiek udziałów w BB w okresie 4 miesięcy od dnia podpisania Listu.

Ostateczna decyzja dotycząca zawarcia ewentualnej transakcji i jej warunków zostanie podjęta przez Emitenta po przeprowadzeniu szczegółowego badania BB w zakresie prawnym, finansowym, podatkowym i księgowym (due diligence). Po zakończeniu badania i dokonaniu przez Emitenta oceny możliwości rozwoju i przewidywanych efektów zawarcia umowy, Strony dokonają również ustalenia ceny nabycia udziałów.

Opis Grupy Kapitałowej Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Mex Polska S. A. jest spółką holdingową powołaną do zarządzania grupą kapitałową oraz czuwania nad spójnością i przejrzystością standardów w zakresie prowadzonej działalności gastronomicznej. Mex Polska S.A. tworzy strategię rozwoju Grupy oraz jest właścicielem znaków towarowych i know-how.

Schemat organizacyjny Grupy Kapitałowej MEX POLSKA S.A.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdania finansowe za okres zakończony dnia 30 września 2017 roku obejmuje następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
	30.09.2017
MEX POLSKA S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	Jednostka dominująca
a) jednostki zależne	
Villa Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 67	100%
Cafe II Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Marszałkowska 80	100%
Cafe Bis Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Marszałkowska 76/80	100%
Mex P Sp. z o.o. z siedzibą we Poznaniu ul. Stary Rynek 85	100%
Mex P I Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu ul. Szewska 61/62	100%
Mag Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Podwale 29	100%
Mex K Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Floriańska 34	100%
AAD Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Zgoda 6 lok. 1A	99,90%
Mex Piotrkowska Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 67	100%
Mex Manufaktura Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Karskiego 5	100%

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

PWiP Łódź Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 92	100%
PWiP Kraków Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Św. Jana 3/5	100%
PWiP Wrocław Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu ul. Rynek Ratusz 13/14	100%
PWiP Gdańsk Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku ul. Długi Targ 35/38	100%
PWiP Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Wrocławska 8	100%
PWiP Warszawa Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Nowy Świat 19	100%
PanKejk Łódź Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Ogrodowa 19 A	100%
Mex Partner Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	100%
Mex Master Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	100%
Mex Bistro I Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Szewska 20	100%*
Mex Bistro II Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Stary Rynek 85	100%*
Mex Bistro III Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach ul. Mariacka 8/1	50%
Mex Bistro IV Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Nowy Świat 22/28/2-3,	50%
Mex Bistro V Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Plac Nowy 7/U-1	100%*
Mex Bistro VI Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Nowogrodzka 27	100%*
Mex Bistro VII Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu przy Rynku Staromiejskim 26/27 / Chelmska 1	51%
Mex Bistro IX Sp. z o.o. z siedzibą w Wrocławiu ul. Ruska 51-51B	100%*
Mex Bistro X Sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie ul. ks. Bogusława X 4/2	51%
Mex Bistro XI Sp. z o.o. z siedzibą w Sosnowcu ul. Warszawska 3/36	51%
Mex Bistro XII Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie ul. Staromiejska 6	51%
Mex Bistro XXII Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie ul. Krakowskie Przedmieście 24	51%
Mex Bistro XIV Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy ul. Podwale 12	51%
Mex Bistro XVIII Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Mielżyńskiego 21	100%
Mex Bistro XVII Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60	100%*
Mex Bistro XIX Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60	100%*
Mex Bistro XX Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60	100%*
Mex Bistro XXI Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60	100%*
* udział bezpośredni i pośredni, razem 100%	
b) jednostki objęte kontrolą w oparciu o umowę franczyzy	
Mex Kraków Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Floriańska 34	-
Mex Zgoda Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Zgoda 6 lok. 1A	-
Mex Sopot Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie ul. Bohaterów Monte Casino 54	-
Mex Łódź Manufaktura Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Karskiego 5	-
Mex Łódź Piotrkowska Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 67	-
Mex Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Kramarska 19	-
Jednostki objęte kontrolą, podmioty powiązane (powiązania osobowe)	
Anado Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	-
Kodo Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	-
Tapas Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	-
Wład sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Górczewska 53	-
AD Opera Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Plac Teatralny 1	-
ADKZ Andrzej Domżał, Klaudyna Zakrzewska s.c. z siedzibą w Warszawie, Plac Teatralny 1	-
ADMZ Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Moniuszki 4A	-

Wskazanie skutków zmian w strukturze Grupy Mex Polska, w tym połączenia, przejęcia lub podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W dniu 27 kwietnia 2017 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Mex P Sp. z o.o. podjęło uchwałę o podziale przez wydzielenie zorganizowanej części przedsiębiorstwa na warunkach określonych w planie podziału.

Podziału dokonano w trybie art. 529 §1 pkt.4 k. s. h. tj. przez przeniesienie na spółkę nowo zawiązaną Mex P I Sp. z o.o. części majątku spółki dzielonej i obniżenie kapitału zapasowego. W wyniku podziału powstała nowa spółka Mex P I Sp. z o.o., która została zarejestrowana w KRS w dniu 11 września 2017 roku.

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd Mex Polska S.A. z siedzibą w Łodzi w dniu 30 sierpnia 2017 roku raportem nr 14/2017 w nawiązaniu do raportów bieżących nr 4/2015 z dnia 11 marca 2015 roku, 28/2015 z dnia 28 sierpnia 2015 roku, 1/2016 z dnia 7 stycznia 2016 roku, 3/2016 z dnia 18 stycznia 2016 roku, 30/2016 z dnia 5 września 2016 roku oraz 32/2016 z dnia 14 grudnia 2016 i 2/2017 z dnia 8 marca 2017 roku dotyczących „Strategii Rozwoju Grupy Kapitałowej Mex Polska S.A. na lata 2015-2019” opublikował korektę szacowanych na rok 2017 i prognozowanych na lata 2018 i 2019 wyników finansowych Grupy Kapitałowej.

Zarząd Mex Polska S.A. po dokonaniu analizy wyników spółek Grupy uzyskanych po trzecim kwartale bieżącego roku potrzymuje stanowisko odnośnie realizacji prognozy za rok 2017 opublikowanej w wyżej opisanym raporcie.

Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego

Na dzień przekazania raportu kwartalnego, akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio, co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu są:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
Milduks Limited	2 239 691,00	29,22%	2 239 691	29,22%
Raimita Limited	287 843,00	3,76%	287 843	3,76%
Fundusze zarządzane przez Trigon TFI S.A.	728 330,00	9,50%	728 330	9,50%
Joanna Kowalewska	655 678,00	8,55%	655 678	8,55%
Andrzej Domżał	655 678,00	8,55%	655 678	8,55%
Pozostali	3 098 216,00	40,42%	3 098 216	40,42%
Razem	7 665 436,00	100%	7 665 436,00	100%

Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Zgodnie z wiedzą Zarządu na dzień przekazania niniejszego raportu Pan Andrzej Domżał, który jest przewodniczącym Rady Nadzorczej jest bezpośrednim posiadaczem 655 678 akcji, co stanowi 8,55% kapitału akcyjnego.

Dodatkowo od kwietnia bieżącego roku p. Piotr Mikołajczyk – Wiceprezes Zarządu Mex Polska S.A. posiada 44 000 akcji Spółki, co stanowi 0,57% ogólnej liczby akcji Spółki i głosów na WZA, natomiast

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, p. Wiesław Likus we wrześniu 2017 nabył 38 050 akcji, co stanowi 0,5% ogólnej liczby akcji Spółki i głosów na WZA.

Zmiany w stanie posiadania od przekazania poprzedniego raportu nie wystąpiły.

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

W trzech kwartałach 2017 roku oraz do daty publikacji niniejszego raportu nie było spraw przed sądem ani innych postępowań z udziałem Mex Polska S.A. oraz spraw i postępowań z udziałem spółek zależnych Grupy Mex Polska, gdzie wartość przedmiotu sporu przekracza 10% wartości skonsolidowanych kapitałów własnych za ostatni, zatwierdzony rok obrotowy.

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom mogą być przedmiotem kontroli organów administracyjnych, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i sankcji. Brak odniesienia do utrwalonych regulacji prawnych w Polsce powoduje występowanie w obowiązujących przepisach niejasności i niespójności. Często występujące różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno wewnątrz organów państwowych, jak i pomiędzy organami państwowymi i przedsiębiorstwami, powodują powstawanie obszarów niepewności i konfliktów. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest znacząco wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Spółki mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe. Zdaniem Spółki na dzień 30 września 2017 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

Informacja o udzieleniu przez Emitenta i jednostki od niego zależne poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Emitent udzielił poręczenia gwarancji następującym jednostkom zależnym:

Wyszczególnienie	stan na 30.09.2017	stan na 31.12.2016	stan na 30.09.2016
Poręczenie spłaty udzielonych gwarancji bankowych	856 261,85	1 164 463,78	429 192,35
Weksel in blanco w związku z zakupem środka trwałego	698 959,41	-	734 107,07
Inne zobowiązania warunkowe	1 254 381,64	-	-
Razem zobowiązania warunkowe	2 809 602,90	1 164 463,78	1 163 299,42

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń na dzień 30.09.2017r.

Opis udzielonej gwarancji/poręczenia	Odbiorca poręczenia	Tytuł	Waluta	Kwota gwarancji / poręczenia	Termin wygaśnięcia
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Union Investment Real Estate GmbH	Villa Sp. Z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu HBR 51A	PLN	187 286,61	30.06.2018
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Union Investment Real Estate GmbH	Villa Sp. Z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu HBR 10	PLN	241 905,74	12.06.2018
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Zarządu Komunalnych Zasobów Lokalowych Sp. z o.o.	Mex Bistro XVIII Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu L.U.-105/2016	PLN	47 069,50	31.12.2017

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2017 roku

(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz IMN Sp. z o.o.	AAD Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu użytk. przy Św. Mikołaja 8-11 we Wrocławiu	PLN	200 000,00	03.04.2018
Weksel in blanco wobec mLeasing Sp. z o.o. z tytułu zakupu środka trwałego	mLeasing Sp. z o.o.	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	319 740,40	15.12.2021
Weksel in blanco w związku z zakupem środka trwałego	M Leasing Sp. z o.o.	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	310 622,99	15.05.2020
Weksel in blanco w związku z zakupem środka trwałego	BNP Paribas Leasing Services	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	68 596,02	13.06.2022
Weksel własny in blanco wobec BGK w wysokości 60% kredytu w rachunku bieżącym	BGK	zabezpieczenie spłaty kredytu w rachunku bieżącym mBank	PLN	180 000,00	06.03.2018
Zobowiązanie warunkowe z tytułu odpraw dla zarządu	Paweł Kowalewski, Paulina Walczak	zabezpieczenie wypłaty odpraw dla zarządu	PLN	1 210 264,00	18.05.2020
Zobowiązanie warunkowe z tytułu odpraw dla zarządu	Piotr Mikołajczyk	zabezpieczenie wypłaty odpraw dla zarządu	PLN	44 117,64	22.06.2018
Razem udzielone poręczenia				2 809 602,90	

Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian

Według wiedzy Zarządu Emitenta na moment publikacji niniejszego sprawozdania informacje w nim przekazane w pełni odzwierciedlają fakty, które mogą mieć wpływ na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i jego zmiany Grupy Kapitałowej Mex Polska.

Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału

W opinii zarządu Mex Polska S.A. kluczowymi czynnikami, które będą mieć wpływ na wyniki osiągnięte przez Grupę w perspektywie najbliższych miesięcy są:

- tempo realizacji planów rozwoju Grupy zaprezentowanych w "Strategii Mex Polska S.A. na lata 2015 – 2019", w tym:
 - możliwości wzrostu przychodów z tytułu pobierania opłat franczyzowych oraz za używanie znaku z tytułu wzrostu ilości placówek sieci opartej na franczyzie conceptów gastronomicznych tj. Pijalnia Wódki i Piwa oraz The Mexican;
 - możliwości pozyskania nowych atrakcyjnych lokalizacji spełniających warunki do uruchomienia nowych restauracji, działających za zasadzie franczyzy;
- możliwy dalszy nie znajdujący odzwierciedlenia w wydajności pracy wzrost wynagrodzeń;
- nasilenie i wzrost konkurencyjności branży w której spółka prowadzi działalność;
- wzrost cen na rynku produktów żywnościowych;
- zmiany na rynku stawek czynszów lokali użytkowych;
- otworenie trzeciej z kolei restauracji "PanKejk", której bazowa oferta menu oparta jest na daniach mącznych (naleśniki)
- sytuacja ekonomiczna w Polsce, która przekłada się na obroty i kondycję finansową spółek zależnych Grupy poprzez większą skłonność klientów lokali do konsumpcji posiłków poza domem.