

GRUPA KAPITAŁOWA

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2015 ROKU, ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2015 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, 10 listopada 2015 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	5
Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2015 roku.	6
Koszty działalności operacyjnej	7
Pozostałe przychody operacyjne	7
Pozostałe koszty operacyjne	8
Przychody finansowe	8
Koszty finansowe	8
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2015 roku.....	9
ZMIANY W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	11
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	13
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku (układ kalkulacyjny)	14
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2015 roku	15
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A.	17
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH MEX POLSKA S.A. (metoda pośrednia)	19
Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów	21
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	21
Standardy i interpretacje zastosowane poraz pierwszy w roku 2015	21
Standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze nie zatwierdzone przez UE.....	22
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.....	26
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

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku

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

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.....	28
Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	28
Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjęte 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.....	29
Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego.	29
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.	30
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.	30
Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian. .	31
Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału.	31

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

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 30.09.2015	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2014	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2015	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2014
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	38 821	35 999	9 335	8 612
II. Koszt własny sprzedaży	33 099	31 843	7 959	7 617
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 722	4 156	1 376	994
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 337	1 190	802	285
V. Zysk (strata) brutto	3 711	744	892	178
VI. Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców jednostki dominującej	3 193	1 070	768	256
VII. Zysk (strata) netto	3 453	815	830	195
VIII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,42	0,13	0,11	0,03
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 529	2 338	849	559
X. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 071)	(537)	(979)	(128)
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 314	(1 534)	556	(367)
Wybrane dane finansowe na dzień				
	stan na 30.09.2015 r.	stan na 31.12.2014 r.	stan na 30.09.2015 r.	stan na 31.12.2014 r.
dane dotyczące śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej				
XII. Aktywa razem	26 385	20 381	6 225	4 782
XIII. Zobowiązania razem	13 212	13 263	3 117	3 112
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	5 877	7 757	1 387	1 820
XV. Kapitał własny	13 172	7 119	3 108	1 670
XVI. Kapitał podstawowy	767	635	181	149
XVII. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	6 354 080	7 665 436	6 354 080
XVIII. Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	1,72	1,12	0,41	0,26

Wyszczególnienie	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2015	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2014	Q3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	5 056	4 525	1 216	1 082
II. Koszt własny sprzedaży	2 288	-	550	-
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 768	4 525	666	1 082
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 556	1 785	374	427
V. Zysk (strata) brutto	2 132	1 896	513	454
VI. Zysk (strata) netto	1 849	1 621	445	388
VII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,24	0,26	0,06	0,06
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 571	1 523	618	364

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku

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

IX. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 064)	(806)	(977)	(193)
X. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 567	(973)	617	(233)
Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 30.09.2015 r.	stan na 31.12.2014 r.	stan na 30.09.2015 r.	stan na 31.12.2014 r.
dane dotyczące śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej				
XI. Aktywa razem	26 291	18 168	6 203	4 262
XII. Zobowiązania razem	9 528	7 045	2 248	1 653
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	2 249	1 587	531	372
XIV. Kapitał własny	16 762	11 123	3 955	2 610
XV. Kapitał podstawowy	767	635	181	149
XVI. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	6 354 080	7 665 436	6 354 080
XVII. Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	2,19	1,75	0,52	0,41

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
01.01.2015 - 30.09.2015	4,1585	4,2386
01.01.2014 - 30.09.2014	4,1803	4,1755
01.01.2014 - 31.12.2014	4,1893	4,2623

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczono na EURO.

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

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat 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 bilansowe dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej zostały zaprezentowane według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2015 ROKU

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Q 3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q 3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
Przychody ze sprzedaży	38 820 982,70	35 999 026,91	14 593 657,31	13 068 900,86
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	38 814 881,57	35 997 975,78	14 593 657,31	13 067 849,73
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 101,13	1 051,13	0,00	1 051,13
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	33 099 214,26	31 843 320,00	12 346 932,39	10 991 964,68
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	33 093 287,53	31 842 268,87	12 341 005,66	10 990 913,55
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 926,73	1 051,13	5 926,73	1 051,13

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 721 768,44	4 155 706,91	2 246 724,92	2 076 936,18
Koszty sprzedaży	8 192,98	37 599,92	0,00	8 593,80
Koszty ogólnego zarządu	2 634 981,36	2 952 361,48	849 549,83	1 189 052,07
Pozostałe przychody operacyjne	514 954,98	171 426,09	91 920,31	41 641,21
Pozostałe koszty operacyjne	256 219,32	147 395,58	46 837,51	74 840,77
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 337 329,76	1 189 776,02	1 442 257,89	846 090,75
Przychody finansowe	798 445,47	49 679,26	55 971,49	27 626,56
Koszty finansowe	424 905,11	495 079,05	153 329,82	163 050,81
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 710 870,12	744 376,23	1 344 899,56	710 666,50
Podatek dochodowy	257 481,31	(70 267,95)	(6 828,76)	108 235,85
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	3 453 388,81	814 644,18	1 351 728,32	602 430,65
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	3 453 388,81	814 644,18	1 351 728,32	602 430,65
z tego:				
Zysk (strata) przypisana udziałom niesprawującym kontroli	260 211,09	(254 949,63)	57 185,12	(47 867,35)
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	3 193 177,72	1 069 593,81	1 294 543,20	650 298,00
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	3 453 388,81	814 644,18	1 351 728,32	602 430,65
CAŁKOWITY DOCHÓD PODMIOTU DOMINUJĄCEGO	3 193 177,72	1 069 593,81	1 294 543,20	650 298,00
Całkowity dochód udziałów niekontrolujących	260 211,09	(254 949,63)	57 185,12	(47 867,35)
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)				
Średnia ważona liczba akcji w okresie	7 665 436	6 354 080	7 665 436	6 354 080
Podstawowy za okres obrotowy	0,42	0,17	0,17	0,10
Rozwodniony za okres obrotowy	0,42	0,17	0,17	0,10
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,42	0,17	0,17	0,10
Rozwodniony za okres obrotowy	0,42	0,17	0,17	0,10

Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2015 roku.

Na koniec 3 kwartału 2015 roku Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 38 820,98 tys. zł, które są wyższe o 7,84 % w porównaniu z przychodami osiągniętymi w analogicznym okresie 2014 roku w kwocie 35 999,03 tys. zł. O wzroście przychodów zadecydowały zwiększone przychody restauracji dotychczas istniejących oraz nowouruchomionych, pomimo że rok 2014 zawiera przychody restauracji "Browar de Brasil" i Kameralna w łącznej kwocie 2 888 tys. zł., z których powadzenia Grupa zrezygnowała z końcem 2014 roku. Gdyby w roku 2014 nie uwzględniać przychodów wyżej wymienionych restauracji "Browar de Brasil" i Kameralna, wówczas wzrost przychodów byłby na poziomie 17,24%, a nie 7,84%. Osiągnięty w analizowanym okresie wynik operacyjny w wysokości 3 337,33 tys. zł jest prawie trzykrotnie wyższy od wyniku operacyjnego za 3 kwartały 2014 roku w wysokości 1 189,78 tys. zł. Wzrost rentowności wynika: poprawy rentowności istniejących lokali, otwarcia kolejnych lokali, a także z efektów restrukturyzacji w 2014 roku, której skutkiem było wycofanie się Grupy z działalności

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku

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

restauracyjnej w segmencie premium, czyli w koncepcie restauracji "Kameralna" oraz "Browar de Brasil". Należy tutaj ponadto zaznaczyć, że wpływ na poprawę rentowności miał również zakup udziałów czterech spółek franczyzowych dokonany w lipcu bieżącego roku. Całkowity dochód Grupy Kapitałowej za 3 kwartały 2015 roku wyniósł 3 453,39 tys. zł i był ponad czterokrotnie wyższy w porównaniu do wyniku za 3 kwartały 2014 roku w wysokości 814,64 tys. zł. Pozytywny wpływ na całkowity dochód Grupy miał jednorazowy przychód finansowy związany z rozliczeniem sprzedaży udziałów w Spółce ASE. Całkowity dochód podmiotu dominującego za 3 kwartały 2015 wyniósł 3 193,18 tys. zł, który był prawie trzykrotnie wyższy w porównaniu do 3 kwartałów 2014 r. w kwocie 1 069,59 tys. zł.

Bardzo dobre wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Grupę Kapitałową w 3 kwartałach obecnego roku są odzwierciedleniem stałych, intensywnych działań dotyczących wzrostu przychodów i efektywności w istniejących lokalach dwóch flagowych konceptów 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. Powyższe wyniki jasno wskazują, że realizacja opublikowanych prognoz nie jest zagrożona.

Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Q 3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q 3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
Amortyzacja	1 135 232,19	1 345 300,31	359 563,22	444 351,04
Zużycie materiałów i energii	16 074 741,94	14 723 058,60	6 141 837,17	5 393 755,70
Usługi obce	7 470 540,33	8 760 478,47	2 724 512,36	2 913 891,31
Podatki i opłaty	702 616,72	512 292,84	250 383,05	170 066,90
Wynagrodzenia	9 214 757,90	8 532 768,97	3 335 767,44	2 950 697,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 045 330,62	860 346,24	347 505,69	295 560,76
Pozostałe koszty rodzajowe	104 616,62	101 036,25	38 790,00	27 087,16
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	35 747 836,32	34 835 281,68	13 198 358,93	12 195 410,11
Zmiana stanu produktów	(5 447,72)	(3 051,41)	(1 876,71)	(6 850,69)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(8 192,98)	(37 599,92)	-	(8 593,80)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(2 634 981,36)	(2 952 361,48)	(849 549,83)	(1 189 052,07)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	33 099 214,26	31 842 268,87	12 346 932,39	10 990 913,55

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Q 3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q 3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-	29 890,00	-	-
Rozwiązanie rezerw	61 875,47	9 000,00	45 135,47	-
Zwrot kosztów postępowania sądowego	-	6 021,85	-	512,90
Uzyskane kary, grzywny i odszkodowania	72 972,95	140,86	(99 583,00)	140,86
Sprzedaż (dzierżawa) wyposażenia	-	-	-	(117,00)
Przychody z tytułu refaktur	28 135,77	117 948,20	18 022,79	39 997,04
Spisane zobowiązania	1 886,60	-	1 886,60	-
Zwrot kaucji	-	-	-	-
Zwrot składek ubezpieczenia	-	3 163,00	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Inne	350 085,42	5 262,18	126 459,68	1 107,41
Razem	514 956,21	171 426,09	91 921,54	41 641,21

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Q 3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q 3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 082,24	12 356,01	(188,87)	3 872,95
Aktualizacja należności	-	-	-	-
Darowizny	-	100,00	-	100,00
Koszty napraw pokryte odszkodowaniem	34 728,00	-	34 728,00	-
Oplaty sądowe i komornicze	4 041,52	14 130,64	2 319,25	7 848,33
Odszkodowania zapłacone	-	100,00	(14 328,00)	-
Utworzenie rezerwy na zobowiązania sporne	-	-	-	-
Kary umowne i mandaty	100,00	-	100,00	-
Niedobory w zapasach	-	1 570,53	-	1 510,53
Koszty refakturowane	103 135,77	117 056,15	94 201,77	61 000,04
Spisane należności	-	73,00	-	-
Inne	113 125,79	2 009,25	(70 000,64)	508,92
Razem	256 213,32	147 395,58	46 831,51	74 840,77

Przychody finansowe

Przychody finansowe	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Q 3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q 3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
Przychody z tytułu odsetek	30 690,25	24 122,16	13 415,33	2 069,46
Przychody z tytułu umorzenia odsetek od pożyczki	42 170,66	25 406,00	42 170,66	25 406,00
Prowizja od umowy poręczenia	3,41	-	3,41	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-	-	-
Dodatnie różnice kursowe	-	0,29	-	0,29
Zysk ze zbycia inwestycji	716 929,30	-	-	-
Pozostałe	8 651,85	150,81	382,09	150,81
Razem	798 445,47	49 679,26	55 971,49	27 626,56

Koszty finansowe

Koszty finansowe	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Q 3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q 3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
Koszty z tytułu odsetek	391 547,55	477 995,27	151 583,33	151 957,92
Ujemne różnice kursowe	184,04	101,48	-	57,11
Odpisy aktualizujące wartość odsetek	-	-	-	-
Aktualizacja wartości obligacji	-	-	-	-
Prowizje od kredytów i gwarancji bankowych	23 367,72	16 352,66	1 996,83	10 753,82
Pozostałe	9 805,80	629,64	(250,34)	281,96
Razem	424 905,11	495 079,05	153 329,82	163 050,81

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2015 roku.

AKTYWA	30.09.2015	30.06.2015	31.12.2014	30.09.2014
Aktywa trwałe	20 273 193,59	12 389 173,05	12 928 411,30	16 593 673,89
Rzeczowe aktywa trwałe	7 649 965,99	7 859 366,63	8 292 992,18	12 347 858,11
Wartości niematerialne	21 858,48	19 756,15	24 695,04	28 669,44
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	8 984 452,14	929 211,14	272 735,89	952 620,46
Długoterminowe inwestycje finansowe	1 240 250,00	1 225 000,00	1 708 069,80	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 879 365,69	1 852 833,93	2 110 471,00	2 537 678,00
Należności długoterminowe	428 416,00	428 357,57	519 034,62	722 197,80
Pozostałe aktywa długoterminowe - rozliczenia międzyokresowe	68 885,29	74 647,63	412,77	4650,08
Aktywa obrotowe	6 111 550,65	6 790 900,66	4 386 094,88	6 147 072,02
Zapasy	771 410,91	633 105,58	762 361,90	459 569,93
Należności handlowe	950 745,48	1 272 999,09	797 307,03	762 814,67
Należności z tytułu podatków	154 428,31	221 246,99	567 244,39	542 529,60
Pozostałe należności	111 979,12	158 782,14	122 258,20	953 086,86
Pozostałe aktywa finansowe	63589,22	76455,26	-	1 709 298,56
Aktywa finansowe utrzymywane do daty wykupu	-	-	-	-
Pozostałe aktywa - rozliczenia międzyokresowe	322 166,36	360 215,04	234 771,21	191 873,92
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 737 231,25	4 068 096,56	1 902 152,15	1 527 898,48
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	3 066 885,93	-
AKTYWA RAZEM	26 384 744,24	19 180 073,71	20 381 392,11	22 740 745,91

PASYWA	30.09.2015	30.06.2015	31.12.2014	30.09.2014
Kapitały własne	13 172 470,74	7 834 595,38	7 118 703,11	9 909 614,49
Kapitał podstawowy	766 543,60	635 408,00	635 408,00	635 408,00
Kapitał zapasowy	17 457 922,57	14 318 259,91	15 277 423,28	15 121 328,66
Pozostałe kapitały	-	-	-	-
Zyski zatrzymane (straty nie pokryte)	(7 903 251,01)	(7 903 251,01)	(7 620 344,47)	(5 783 054,46)
Wynik finansowy bieżącego okresu	3 193 177,72	1 898 634,52	(1 554 046,25)	1 069 593,81
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	13 514 392,88	8 949 051,42	6 738 440,56	11 043 276,01
Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	(341 922,14)	(1 114 456,04)	380 262,55	(1 133 661,52)
Zobowiązanie długoterminowe	7 335 557,50	5 430 458,04	5 505 778,80	3 779 215,14
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	423 337,01
Kredyty bankowe i pożyczki	6 632 691,78	4 715 221,70	4 661 041,88	2 486 929,90
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	110 669,00	117 935,00	133 885,00	195 269,05
Zobowiązania długoterminowe finansowe	88 811,84	56 649,04	45 664,77	199 012,26
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	503 384,88	540 652,30	665 187,15	474 666,92
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	5 876 716,00	5 915 020,30	7 756 910,20	9 051 916,28
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Kredyty bankowe i pożyczki	1 392 675,32	853 040,25	997 283,65	3 444 859,32
Zobowiązania finansowe	10 171,92	364 254,32	215 243,20	327 067,49
Zobowiązania handlowe	1 924 959,27	2 365 229,26	3 014 945,33	2 658 980,25
Zobowiązania podatkowe	1 039 190,04	892 409,36	980 803,71	973 968,43
Pozostałe zobowiązania	609 326,63	448 276,62	483 823,14	749 901,41
Rozliczenia międzyokresowe	533 241,79	622 346,68	262 796,23	612 594,52
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	119 689,73	120 251,75	112 847,05	147 923,31
Pozostałe rezerwy	247 461,30	249 212,06	201 881,04	136 621,55
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	1 487 286,85	-
PASYWA RAZEM	26 384 744,24	19 180 073,72	20 381 392,11	22 740 745,91
Ilość akcji w szt.	7 665 436	6 354 080	6 354 080	6354080
Wartość księgowa na akcję	1,72	1,48	1,51	1,56

ZMIANY W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w śródrocznym skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	Razem kapitały własne
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2015								
Kapitał własny na dzień 01.01.2015	635 408,00	10 112 250,56	5 165 172,72	(7 620 344,47)	(1 554 046,25)	6 738 440,56	380 262,56	7 118 703,12
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	635 408,00	10 112 250,56	5 165 172,72	(7 620 344,47)	(1 554 046,25)	6 738 440,56	380 262,56	7 118 703,12
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	3 193 177,72	3 193 177,72	260 211,09	3 453 388,81
Całkowity dochód za okres od 01.01 do 30.09.2014 roku	-	-	-	-	3 193 177,72	3 193 177,72	260 211,09	3 453 388,81
Emisja Akcji	131 135,60	3 802 932,40	-	-	-	3 934 068,00	-	3 934 068,00
Podatek odroczony	-	(143 217,00)	-	-	-	(143 217,00)	-	(143 217,00)
Korekta aktualizacji pożyczek z tytułu utraty kontroli	-	-	-	(1 954 669,09)	-	(1 954 669,09)	-	(1 954 669,09)
Niepodzielony wynik finansowy	-	-	(574 109,01)	(979 937,24)	1 554 046,25	-	-	-
Zmiana kapitału przypadającego udziałowcom niekontrolującym	-	-	(905 107,10)	2 651 699,79	-	1 746 592,69	(982 395,79)	764 196,90
Kapitał własny na dzień 30.09.2015	766 543,60	13 771 965,96	3 685 956,61	(7 903 251,01)	3 193 177,72	13 514 392,88	(341 922,14)	13 172 470,74
dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2014								
Kapitał własny na dzień 01.01.2014	635 408,00	10 333 310,22	4 027 535,78	(6 640 652,44)	1 777 430,64	10 133 032,20	(528 959,73)	9 604 072,47
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty z tyt. błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	635 408,00	10 333 310,22	4 027 535,78	(6 640 652,44)	1 777 430,64	10 133 032,20	(528 959,73)	9 604 072,47
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	(44 134,66)	44 134,66	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	(176 925,00)	-	-	-	(176 925,00)	-	(176 925,00)
Zysk (strata) netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku

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

Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	(1 554 046,25)	(1 554 046,25)	(409 645,95)	(1 963 692,20)
Całkowity dochód za okres od 01.01 do 31.12.2014 roku	-	-	-	-	(1 554 046,25)	(1 554 046,25)	(409 645,95)	(1 963 692,20)
Zwiększenie udziałów niekontrolujących	-	-	-	-	-	-	25 000,00	25 000,00
Niepodzielony wynik finansowy	-	-	1 093 502,28	(979 692,03)	(1 777 430,64)	(1 663 620,39)	1 293 868,24	(369 752,15)
Kapitał własny na dzień 31.12.2014	635 408,00	10 112 250,56	5 165 172,72	(7 620 344,47)	(1 554 046,25)	6 738 440,56	380 262,56	7 118 703,12
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2014								
Kapitał własny na dzień 01.01.2014	635 408,00	10 333 310,22	4 027 535,78	(6 640 652,44)	1 777 430,64	10 133 032,20	(528 959,73)	9 604 072,47
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	635 408,00	10 333 310,22	4 027 535,78	(6 640 652,44)	1 777 430,64	10 133 032,20	(528 959,73)	9 604 072,47
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	1 069 593,81	1 069 593,81	(254 949,63)	814 644,18
Całkowity dochód za okres od 01.01 do 30.09.2014 roku	-	-	-	-	1 069 593,81	1 069 593,81	(254 949,63)	814 644,18
Podatek odroczony	-	(159 350,00)	-	-	-	(159 350,00)	-	(159 350,00)
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	(44 134,66)	44 134,66	-	-	-	-	-
Niepodzielony wynik finansowy	-	-	919 832,66	857 597,98	(1 777 430,64)	-	-	-
Zmiana udziałów niekontrolujących	-	-	-	-	-	-	(349 752,16)	(349 752,16)
Kapitał własny na dzień 30.09.2014	635 408,00	10 129 825,56	4 991 503,10	(5 783 054,46)	1 069 593,81	11 043 276,01	(1 133 661,52)	9 909 614,49

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Q 3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q 3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	3 710 870,12	744 376,23	1 344 899,56	710 666,50
Korekty razem:	11 404,78	1 638 866,21	(203 841,18)	244 019,32
Amortyzacja	1 135 232,19	1 345 300,31	359 563,22	444 351,04
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	360 857,30	433 202,26	113 057,11	131 649,10
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 088,24	12 356,01	716 746,43	3 872,95
Zmiana stanu rezerw	(36 638,06)	41 183,10	(9 578,78)	(20 695,42)
Zmiana stanu zapasów	11 942,90	5 819,73	(138 305,33)	80 852,65
Zmiana stanu należności	431 876,38	(523 439,65)	235 816,88	(234 122,18)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(2 239 758,46)	(37 673,20)	(284 838,29)	(12 045,49)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	486 366,68	210 665,37	(4 472,29)	(149 843,33)
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-	-	-	-
Inne korekty	(139 562,39)	151 452,28	(1 191 830,12)	-
Gotówka z działalności operacyjnej	3 722 274,90	2 383 242,44	1 141 058,39	954 685,82
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	(192 809,00)	(36 491,00)	(118 595,00)	(15 617,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 529 465,90	2 346 751,44	2 121 783,28	939 068,82
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	233 779,68	116 520,20	230 690,25	9 943,09
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 089,43	40 520,20	0,00	9 943,09
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	230 690,25	-	230 690,25	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	76 000,00	-	-
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
Wydatki	(4 304 600,18)	653 737,16	(4 747 520,51)	427 577,58
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(4 304 600,18)	577 737,16	(4 646 065,20)	427 577,58
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	-	-	(101 455,26)	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	76 000,00	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 070 820,50)	(537 216,96)	(3 630 989,60)	(417 634,49)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	4 057 565,30	668 650,00	3 692 415,30	303 500,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	10 000,00	-	5 000,00
Kredyty i pożyczki	3 549 495,50	658 650,00	3 022 495,50	298 500,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	508 069,80	-	508 069,80	-
Wydatki	1 743 531,92	2 202 157,16	807 234,92	736 016,59
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	1 300 850,00	1 511 700,00	662 850,00	524 750,00

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	122 557,77	287 411,85	48 413,54	75 618,71
Odsetki	320 124,15	403 045,31	95 971,38	135 647,88
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 314 033,38	(1 533 507,16)	2 215 260,58	(432 516,59)
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 772 678,78	276 027,32	(393 265,63)	88 917,74
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 772 678,78	276 027,32	(393 265,63)	88 917,74
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 964 552,47	1 251 871,16	4 068 096,56	1 438 980,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 737 231,25	1 527 898,48	3 737 231,25	1 527 898,48

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2015 ROKU

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku (układ kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2015	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2014	Q3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
Przychody ze sprzedaży	5 055 930,43	4 525 016,63	2 002 848,99	1 768 862,52
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży usług	5 055 930,43	4 525 016,63	2 002 848,99	1 768 862,52
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2 287 926,10	-	914 527,70	-
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	2 287 926,10	-	914 527,70	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 768 004,33	4 525 016,63	1 088 321,29	1 768 862,52
Koszty sprzedaży	-	1 840,00	-	-
Koszty ogólnego zarządu	1 211 637,64	2 734 576,44	422 763,10	885 438,89
Pozostałe przychody operacyjne	10 480,93	9 304,62	111,00	3 901,58
Pozostałe koszty operacyjne	11 181,75	12 409,69	-	3 901,50
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 555 665,87	1 785 495,12	665 669,19	883 423,71
Przychody finansowe	915 006,25	505 622,93	331 541,34	(5 366,36)
Koszty finansowe	339 048,40	395 187,94	115 176,09	122 979,28
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 131 623,72	1 895 930,11	882 034,44	755 078,07
Podatek dochodowy	282 661,00	274 651,00	105 809,00	73 417,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 848 962,72	1 621 279,11	776 225,44	681 661,07
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	1 848 962,72	1 621 279,11	776 225,44	681 661,07
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	-	-	-
Aktualizacja inwestycji w jednostki podporządkowane	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES	1 848 962,72	1 621 279,11	776 225,44	681 661,07
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,24	0,26	0,10	0,11
Rozwodniony za okres obrotowy	0,24	0,26	0,10	0,11
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,24	0,26	0,10	0,11
Rozwodniony za okres obrotowy	0,24	0,26	0,10	0,11
Średnia ważona liczba akcji w okresie	7 665 436,00	6 354 080,00	7 665 436,00	6 354 080,00

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2015 roku

AKTYWA	30.09.2015	30.06.2015	31.12.2014	30.09.2014
Aktywa trwałe	21 356 817,59	13 535 568,76	15 920 213,24	16 540 103,99
Rzeczowe aktywa trwałe	155 719,32	167 927,99	184 041,48	184 972,91
Wartości niematerialne	5 361,66	5 492,92	5 418,99	6 227,00
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	10 078 812,00	2 183 950,00	2 173 950,00	2 798 950,00
Długoterminowe inwestycje finansowe	9 704 806,33	9 629 898,97	11 425 509,95	13 012 465,70
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe	1 200 000,00	1 200 000,00	1 708 069,80	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	135 023,00	266 027,00	404 417,00	421 263,00
Należności długoterminowe	10 960,87	10 902,44	18 806,02	116 225,38
Pozostałe aktywa długoterminowe- rozliczenia międzyokresowe	66 134,41	71 369,44	-	-
Aktywa obrotowe	4 934 011,84	5 733 838,76	2 047 529,95	4 176 652,04
Zapasy	1 274,20	1 274,20	-	-
Należności handlowe	1 030 781,49	1 562 890,37	1 570 166,16	1 619 701,28
Należności z tytułu podatków	-	35 884,00	85 638,64	15 683,34
Pozostałe należności	25 092,36	27 359,66	-	500 000,00
Pozostałe aktywa finansowe - pożyczki udzielone	2 412 647,04	2 375 467,65	-	103 473,13
Aktywa finansowe utrzymywane do daty wykupu	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-	1 708 069,80
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	110 010,96	153 755,47	111 627,60	20 318,02
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 354 205,79	1 577 207,41	280 097,55	209 406,47
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	200 000,00	-
AKTYWA RAZEM	26 290 829,43	19 269 407,52	18 167 743,19	20 716 756,03

PASYWA	30.09.2015	30.06.2015	31.12.2014	30.09.2014
Kapitał własny	16 762 472,86	12 126 482,42	11 122 659,14	13 350 479,99
Kapitał podstawowy	766 543,60	635 408,00	635 408,00	635 408,00
Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	13 771 965,96	10 043 336,56	10 112 250,56	10 129 825,56
Akcje własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Pozostałe kapitały - kapitał zapasowy	375 000,58	375 000,58	963 967,32	963 967,32

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Zyski zatrzymane	-	-	-	-
Wynik finansowy bieżącego okresu	1 848 962,72	1 072 737,28	(588 966,74)	1 621 279,11
Zobowiązanie długoterminowe	7 279 719,70	5 074 783,29	5 457 778,83	3 635 312,42
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	6 003 272,43	3 807 676,93	4 168 832,31	2 486 929,90
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	752 227,00	703 119,00	595 743,00	641 153,00
Zobowiązania długoterminowe finansowe	20 835,39	23 335,06	28 016,37	32 562,60
Zobowiązania długoterminowe inne	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	503 384,88	540 652,30	665 187,15	474 666,92
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	2 248 636,87	2 068 141,81	1 587 305,22	3 730 963,62
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	1 265 000,00	720 000,00	721 000,00	2 572 671,36
Zobowiązania finansowe	10 171,92	10 171,92	10 171,92	7 745,04
Zobowiązania handlowe	634 097,77	892 165,64	611 820,98	601 998,43
Pozostałe zobowiązania	252 946,52	309 392,02	237 900,12	260 497,39
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	3 078,87	3 078,87	3 078,87	31 280,03
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	83 341,79	133 333,36	3 333,33	256 771,37
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
PASYWA RAZEM	26 290 829,43	19 269 407,52	18 167 743,19	20 716 756,03
				-
Ilość akcji w szt.	7 665 436,00	6 354 080,00	6 354 080,00	6 354 080,00
Wartość księgowa na akcję	2,19	1,91	1,75	2,10

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A.

	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Kapitał rezerwowy	Pozostałe kapitały zapasowe	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2015								
Kapitał własny na dzień 01.01.2015 r.	635 408,00	10 112 250,56	-	-	963 967,32		(588 966,74)	11 122 659,14
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-		-	-
Kapitał własny po korektach	635 408,00	10 112 250,56	-	-	963 967,32		(588 966,74)	11 122 659,14
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	-	-	-	-	-		1 848 962,72	1 848 962,72
Całkowity dochód za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015 r.	-	-	-	-	-		1 848 962,72	1 848 962,72
Emisja akcji	131 135,60	3 802 932,40	-	-	-		-	3 934 068,00
Podatek odroczone	-	(143 217,00)	-	-	-		-	(143 217,00)
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	(588 966,74)		588 966,74	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2015 r.	766 543,60	13 771 965,96	-	-	375 000,58		1 848 962,72	16 762 472,86
dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2014								
Kapitał własny na dzień 01.01.2014 r.	635 408,00	10 112 250,56	-	-	-	(916 136,83)	-	11 711 625,88
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	635 408,00	10 112 250,56	-	-	-	(916 139,83)	-	11 711 625,88
Podatek odroczone (-)	-	-	-	-	-		-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-		-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-		(588 966,74)	(588 966,74)
Całkowity dochód za okres od 01.01.2014 - 31.12.2014	-	-	-	-	-		(588 966,74)	(588 966,74)

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	-	-	-	919 832,66	916 139,83	-	-
Podatek odroczony	-	-	-	-	44134,66	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.12.2014 r.	635 408,00	10 112 250,56	-	-	963 967,32	-	(588 966,74)	11 122 659,14
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2014								
Kapitał własny na dzień 01.01.2014 r.	635 408,00	10 333 310,22	-	-	(916 139,83)	(916 139,83)	1 835 972,49	11 888 550,88
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	635 408,00	10 333 310,22	-	-	(916 139,83)	(916 139,83)	1 835 972,49	11 888 550,88
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	1 621 279,11	1 621 279,11
Całkowity dochód za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014 r.	-	-	-	-	-	-	1 621 279,11	1 621 279,11
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	(44 134,66)	-	-	44 134,66	-	-	-
Podatek odroczony	-	(159 350,00)	-	-	-	-	-	(159 350,00)
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	919 832,66	916 139,83	(1 835 972,49)	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2014 r.	635 408,00	10 129 825,56	-	-	963 967,32	-	1 621 279,11	13 350 479,99

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

	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Q3 2015 (3 miesiące zakończone 30.09.2015)	Q3 2014 (3 miesiące zakończone 30.09.2014)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	2 131 623,72	1 895 930,11	882 034,44	755 078,07
Korekty razem:	438 827,13	(372 443,59)	521 910,34	113 314,34
Amortyzacja	41 211,03	28 029,58	13 739,93	12 738,97
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(94 897,41)	(143 815,15)	288 761,48	124 368,62
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
Zmiana stanu rezerw i dochodów przyszłych okresów	(1 274,20)	4 858,05	(1 274,20)	-
Zmiana stanu zapasów	-	-	1 274,20	-
Zmiana stanu należności	607 776,10	(336 689,33)	567 201,75	(80 664,21)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	35 402,06	137 826,84	(306 434,50)	121 519,56
Zmiana stanu pozostałych aktywów	(149 390,45)	(62 653,58)	(41 358,32)	(64 648,60)
Inne korekty	-	-	-	-
Gotówka z działalności operacyjnej	2 570 450,85	1 523 486,52	1 403 944,78	868 392,41
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-	-	-	-
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 570 450,85	1 523 486,52	1 403 944,78	868 392,41
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	523 947,60	75 000,00	321 947,60	-
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	202 000,00	-	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	321 947,60	75 000,00	321 947,60	-
Wydatki	4 587 525,54	880 680,75	4 576 094,00	488 373,25
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 831,54	88 680,75	1 400,00	8 373,25
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	4 574 694,00	792 000,00	4 574 694,00	480 000,00
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 063 577,94)	(805 680,15)	(4 254 146,40)	(488 373,25)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	3 478 665,30	-	2 970 595,50	-
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	2 970 595,50	-	2 970 595,50	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	508 069,80	-	-	-
Wydatki	911 429,97	973 243,07	343 395,50	338 364,34

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku

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

Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	590 000,00	609 000,00	229 000,00	219 000,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 180,98	6 921,22	2 499,67	2 198,33
Odsetki	314 248,99	357 321,85	111 895,83	117 166,01
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 567 235,33	(973 243,07)	2 627 200,00	(338 364,34)
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 074 108,24	(255 437,30)	(223 001,62)	41 654,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 074 108,24	(255 437,30)	(223 001,62)	41 654,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	280 097,55	464 843,77	1 577 207,41	167 751,65
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 354 205,79	209 406,47	1 354 205,79	209 406,47

INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2014 ROKU ZAKOŃCZONEGO 30 WRZEŚNIA 2015 roku

Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz MSSF zatwierdzonymi przez UE. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Grupę działalność, w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości nie ma różnicy między standardami MSSF, które weszły w życie, a standardami MSSF zatwierdzonymi przez UEMSSF obejmującymi standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych

Skonsolidowane śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli po 30.09.2015 roku. Zarząd Spółki dominującej nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

Zasady konsolidacji

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

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 przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę. Przestaje się je konsolidować z dniem ustania kontroli.

Grupa zgodnie z nowym standardem MSSF 10 przeprowadziła ocenę sprawowania kontroli nad podmiotami, w które zainwestowano. Przeprowadzona analiza nie zmieniła stwierdzeń, co do sprawowania kontroli Grupy nad tymi podmiotami.

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, za wyjątkiem, instrumentów finansowych według wartości godziwej, której zmiana ujmowana jest w rachunku zysków i strat, aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, które zostały wycenione według wartości godziwej.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w walucie polski złoty („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w PLN .

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.

b) 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 2015 roku.

Standardy i interpretacje zastosowane poraz pierwszy w roku 2015

Sporządzając śródroczne skrócone jednostkowe 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 2015 roku:

Poprawki do MSSF (2010 – 2012) – zmiany w ramach procedury wprowadzania corocznych poprawek do MSSF – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 lipca 2014 roku;

Poprawki do MSSF (2011 – 2013) – zmiany w ramach procedury wprowadzania corocznych poprawek do MSSF – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 lutego 2015 roku;

Poprawki do MSR 19 „ Programy określonych świadczeń: składki pracownicze” – zmiany w ramach procedury wprowadzania corocznych poprawek do MSSF – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 lutego 2015 roku;

W 2015 roku Spółka przyjęła wszystkie nowe i zatwierdzone standardy i interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i zatwierdzone do stosowania w UE, mające zastosowanie do prowadzonej przez nią działalności i obowiązujące w okresach sprawozdawczych od 1 stycznia 2015 r. Zastosowanie powyższych nowych standardów nie miało wpływu na sprawozdanie finansowe.

Standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze nie zatwierdzone przez UE

Standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, które według stanu na dzień 30 września 2015 roku nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską do stosowania i w związku z powyższym nie zostały zastosowane w niniejszym sprawozdaniu:

MSSF 9 „Instrumenty finansowe” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie;

MSSF 14 „Odroczone salda z działalności regulowanej” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie;

MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2017 roku lub po tej dacie;

Poprawki do MSSF (2012-2014) – zmiany w ramach procedury wprowadzania corocznych poprawek do MSSF – planowane obowiązywanie do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie;

Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 – Sprzedaż lub przekazanie aktywów przez inwestora do jednostki stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia obowiązujący wstępnie w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie;

Zmiany do MSR 16 i MSR 38 „Doprecyzowanie dopuszczalnych metod amortyzacji” – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2016 lub po tej dacie;

Zmiany do MSR 16 i MSR 41 „Rolnictwo: uprawy roślinne” – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2016 lub po tej dacie;

Zmiany do MSSF 10, MSSF 12, MSR 28 „Jednostki inwestycyjne: Zastosowanie wyjątku do konsolidacji” obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2016 lub po tej dacie;

Zmiany do MSR 27 „Metoda praw własności w jednostkowym sprawozdaniu finansowym” obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2016 lub po tej dacie;

Zmiany do MSR 1 „Inicjatywa w zakresie ujawniania informacji” obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2016 lub po tej dacie;

Zmiany do MSSF 11 „Rozliczenie transakcji nabycia udziałów we wspólnych działaniach” obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2016 lub po tej dacie;

Według szacunków Grupy, w/w standardy i zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Raport kwartalny został sporządzony na dzień 30 września 2015 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

Z dniem 6 września 2013 roku spółka zależna od Mex Polska S.A. – AAD sp. z o.o. zaprzestała prowadzenia działalności klubu Opera mieszczącego się w Warszawie, przy Pl. Teatralnym 1. Od tej daty klub Opera prowadzony jest przez spółkę ADKZ s.c. na zasadzie umowy franczyzy podpisanej z AAD sp. z o.o.

W związku z tym 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 30.09.2015	zmiany w okresie 3 kwartałów 2015	stan na 31.12.2014
Rezerwy emerytalne i inne	18 486,00	95,00	18 391,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	7 812,00	(42 477,00)	50 289,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuły	142 212,00	37 707,00	104 505,00
Rezerwy na koszty	2 850,00	(45 634,00)	48 484,00
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	65 623,00	65 623,00	-
Aktualizacja aktywów finansowych	-	-	-
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	6 286,00	-	6 286,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	1 576 820,69	(79 197,31)	1 656 018,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych- przez kapitał	33 708,00	(143 217,00)	176 925,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	25 568,00	(24 005,00)	49 573,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 879 365,69	(231 105,31)	2 110 471,00

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	stan na 30.09.2015	zmiany w okresie 3 kwartałów 2015	stan na 31.12.2015
Środki trwałe w leasingu	106 770,00	(25 491,00)	132 261,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	2 243,00	2 243,00	-
Odsetki od leasingu	1 656,00	32,00	1 624,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	110 669,00	(23 216,00)	133 885,00

b) zmiana odpisu aktualizującego wartość aktywów .

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2015 r.	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	-	-
- dociąganie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
- rozwiązywanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	-	-
- zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2015 r.	-	-
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2015 r.	351 683,61	-
Zwiększenia, w tym:	-	-
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	-	-
- dociąganie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
- rozwiązywanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	-	-
- zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2015 r.	351 683,61	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności powiązanych i pozostałych na 30.09.2015 r.	351 683,61	-

zmiana stanu rezerw długo i krótkoterminowych .

Wyszczególnienie	stan na 30.09.2015	stan na 31.12.2014
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
Stan rezerw na początek okresu	112 847,05	138 565,59
- utworzenie rezerwy	119 689,73	79 228,07
- rozwiązywanie rezerwy	-	18 683,82
- wykorzystanie rezerwy	112 847,05	86 262,79
Stan rezerw na koniec okresu	119 689,73	112 847,05
Pozostałe rezerwy		
Stan rezerw na początek okresu	201 881,04	104 796,17
- utworzenie rezerwy	49 644,00	97 084,87
- rozwiązywanie rezerwy	-	-
- wykorzystanie rezerwy	-	-
Stan rezerw na koniec okresu	247 461,30	201 881,04

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

Spółka Mex Polska S.A. nabyła 100 udziałów w Mex Master Sp. z o.o., każdy o wartości nominalnej 50 zł i łącznej wartości nominalnej 5 000 zł co stanowi 100% kapitału zakładowego Mex Master Sp. z o.o. oraz taki sam udział w liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Udziały w Mex Master Sp. z o.o. o wartości 3 934 068 zł zostały nabyte w zamian za 1 311 356 akcji serii E Spółki Mex Polska S.A. Udziały w Mex Master zostały nabyte od dotychczasowych wspólników tj. Andrzeja Domżała – Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki oraz Joanny Kowalewskiej – małżonki Prezesa Zarządu Spółki. W wyniku przeprowadzonej transakcji Spółka stała się podmiotem kontrolującym spółkę Mex Master Sp. z o.o.

W dniu 28 lipca 2015 roku Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na zawarcie przez Spółkę, jako kredytobiorcę, umowy kredytu inwestycyjnego na następujących warunkach:

- cel zawarcia umowy: zakup przez Spółkę udziałów w spółkach, o których mowa w raporcie bieżącym nr 13/2015 z dnia 18 maja 2015 roku dotyczącym podpisania listu intencyjnego. Mowa jest o następujących spółkach: Mex Bistro I Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, Mex Bistro II Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, Mex Bistro V Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie oraz Mex Bistro IX Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu;
- wartość kredytu: kredyt ma sfinansować 75% ceny nabycia udziałów wskazanych w pkt a) jednak maksymalna kwota kredytu to 3 000 000 zł (słownie: trzy miliony złotych);
- oprocentowanie na poziomie rynkowym;
- czas trwania umowy 3-4 lata;

W dniu 3 sierpnia 2015 roku Spółka zawarła jako kupujący z osobą fizyczną jako sprzedającym cztery umowy sprzedaży udziałów, których przedmiotem jest nabycie przez Spółkę:

- 48 udziałów w Mex Bistro I za cenę 1 517 336 zł,
- 48 udziałów w Mex Bistro II za cenę 1 585 207 zł,
- 48 udziałów w Mex Bistro V za cenę 621 265 zł,
- 48 udziałów w Mex Bistro IX za cenę 236 986 zł.

Zgodnie z każdą z umów, cena została uiszczona w następujący sposób: 25% ceny jako zaliczka w terminie 7 dni od dnia zawarcia umowy, przelewem na rachunek bankowy sprzedającego natomiast pozostała część bezpośrednio przez bank udzielający Kupującemu kredytu inwestycyjnego na sfinansowanie danej transakcji.

Łączna wartość wszystkich opisanych powyżej umów wyniosła 3 960 794 zł. Wskazana kwota przekracza 10% kapitałów własnych Spółki.

W dniu 10 sierpnia 2015 roku doszło do zawarcia z mBank S.A. z siedzibą w Warszawie umowy kredytu na kwotę 2 970 595,50 zł. Kredyt został wykorzystany w drodze przekazania środków bezpośrednio na rachunek Sprzedającego. Zabezpieczenie spłaty należności Banku stanowią weksel „in blanco” wystawiony przez Spółkę oraz kaucja pieniężna w kwocie 1 200 000 zł złożona w Banku na warunkach określonych w Umowie o kaucję pieniężną nr 49/037/13 z dnia 27.12.2013 r. wraz z późniejszymi zmianami. Kredyt spłacany będzie w 41 miesięcznych ratach. Oprocentowanie ustalono na warunkach rynkowych.

Spółka nabyła od Andrzeja Wasidłowa po 48 udziałów w Mex Bistro I Sp. z o.o., Mex Bistro II Sp. z o.o., Mex Bistro V Sp. z o.o. oraz Mex Bistro IX Sp. z o.o. W wyniku przeprowadzonej transakcji Spółka Mex Polska S.A. stała się jedynym udziałowcem powyższych spółek. Pomiędzy Spółką oraz osobami nią zarządzającymi i nadzorującymi a sprzedającym udziały nie istnieją żadne powiązania.

W dniu 28 sierpnia 2015 roku opublikowana została aktualizacja prognozy w dokumencie „Strategia Mex Polska S.A. na lata 2015 – 2019 (patrz raport bieżący nr 4/2015 z 11/03/2015). Zarząd podjął decyzję o aktualizacji prognozy z uwagi na następujące czynniki:

- zakup 48% udziałów w spółkach Mex Bistro I, Mex Bistro II, Mex Bistro V i Mex Bistro IX (raport bieżący nr 24/2015 z 3/08/2015) będzie miał znaczący, pozytywny wpływ jaki ta transakcja spowoduje na wyniki Grupy poprzez efekt synergii organizacyjnej,
- zdecydowanie lepsze w stosunku do planowanych osiągnięte przez Grupę wyniki uzyskane w I półroczu 2015r.,
- zmiany w polityce kwalifikacji kosztów nakładów – nowo otwierane w 2015 r. lokale Pijalni Wódki i Piwa są adoptowane w oparciu o nakłady modernizacyjne, a nie remontowe, a następnie amortyzowane przez okres ekonomicznej użyteczności,

- zaktualizowanie wartości prognozowanych wcześniej zysków. Spółka przyjęła bardzo konserwatywne założenia dla planowania przychodów i zysków w latach 2016 – 2019 oparte na wynikach osiągniętych przez Grupę w 2015r., a więc nie zakładając wzrostu przychodu i zysku powyżej tych z 2015r. przez lokale dotychczas istniejące.

Zmiana prognozy wyników została podana do wiadomości w raporcie bieżącym nr 28/2015 z 28/08/2015. Zarząd podtrzymał opublikowane wcześniejszej prognozie swoje stanowisko dotyczące polityki wypłaty dywidendy i w przypadku wypracowanych zysków Zarząd będzie rekomendował wypłatę dywidendy, tak aby jej stopa nie była niższa niż 5% (dywidend yield) każdego roku.

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, natomiast kluby muzyczne w okresie jesienno-zimowym. Jednak z powodu wycofywania się Grupy z działalności w segmencie klubów muzycznych sezonowość przychodów, o której mowa w zdaniu poprzednim, jest coraz bardziej widoczna w działalności Grupy.

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 2015 roku nie utworzyła i nie odwróciła odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Grupa w okresie 3 kwartałów 2015 roku nie utworzyła i nie odwróciła odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	30.09.2015	30.06.2015	31.12.2014	30.09.2014
Rezerwy emerytalne i inne	18 486,00	31 816,00	18 391,00	29 723,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	7 812,00	48 329,83	50 289,00	83 561,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń z narzutami	142 212,00	121 126,00	104 505,00	88 883,00
Rezerwy na koszty	2 850,00	4 082,10	48 484,00	17 476,00
Aktualizacja aktywów finansowych	-	-	-	-
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	6 286,00	6 286,00	6 286,00	6 286,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	1 576 820,69	1 498 684,83	1 656 018,00	1 789 345,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez kapitał	33 708,00	108 011,00	176 925,00	238 559,00

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	25 568,00	24 215,00	49 573,00	102 402,00
Pozostałe	65 623,00	10 283,17	-	181 443,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 879 365,69	1 852 833,93	2 110 471,00	2 537 678,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	30.09.2015	30.06.2015	31.12.2014	30.09.2014
Środki trwałe w leasingu	106 770,00	115 983,00	132 261,00	192 940,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	2 243,00	328,00	-	1 519,05
Odsetki od leasingu	1 656,00	1 624,00	1 624,00	810,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	110 669,00	117 935,00	133 885,00	195 269,05

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 żadna ze spółek Grupy nie korygowała 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

W okresie objętym raportem Emitent oraz Spółki Grupy nie deklarowała i nie wypłacała dywidendy.

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.

Według wiedzy Zarządu po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe nie wystąpiły zdarzenia nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

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 śródroczne skonsolidowane sprawozdania finansowe za okres zakończony dnia 30 września 2015 roku obejmuje następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Jednostki zależne:

Villa Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 67
Cafe II Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Marszałkowska 80
Mex P Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu ul. Szewska 61/62
Mag Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Podwale 29
Mex K Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Floriańska 34
AAD Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Zgoda 6 lok.1A
PWIP Łódź Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 92
PWIP Kraków Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Św. Jana 3/5
PWIP Wrocław Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu ul. Rynek Ratusz 13-14
PWIP Gdańsk Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku ul. Długi Targ 35-38
PWIP Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Wrocławska 8
PWIP Warszawa Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Nowy Świat 19
Villa Bis Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Ogrodowa 19A, lok.BR10
Mex Partner Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60
Mex Master Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60
Mex Bistro I Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Szewska 20
Mex Bistro II Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, ul. Stary Rynek 85
Mex Bistro III Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, ul. Mariacka 8/1
Mex Bistro IV Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Nowy Świat 22/28/2-3
Mex Bistro V Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie pl. Nowy 7/U-1
Mex Bistro VI Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Moniuszki 4A
Mex Bistro VII Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu, ul. Rynek Staromiejski 26/27

Mex Bistro VIII Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Mazowiecka 11
Mex Bistro IX Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Ruska 51b
Mex Bistro X Sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie ul. Księcia Bogusława X 4/2
Mex Bistro XI Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60
Mex Bistro XII Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60
Mex Bistro XIII Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60
Mex Bistro XIV Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60
Mex Bistro XV Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60
Mex Bistro XVI Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60

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 Manufaktura Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Karskiego 5/HBR51
Mex Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Kramarska 19
Mex Sopot Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie ul. Bohaterów Monte Cassino 54
Mex Piotrkowska Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 67

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
Wlad sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60
AD Andrzej Domżał z siedzibą w Łodzi ul. Moniuszki 4A
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 związku z nabyciem 100% udziałów w spółce Mex Master Sp. z o.o. Spółka Mex Polska S.A. przejęła spółkę odpowiedzialną za rozwój sieci pod marką "Pijalnia Wódki i Piwa" oraz nabyła pośrednio przez spółkę Mex Master udziały większościowe w 10 spółkach zależnych, które prowadzą lokale pod tą marką.

W związku z zakupem w dniu 3 sierpnia 2015 roku przez Spółkę Mex Polska 48% udziałów w Spółkach Mex Bistro I, Mex Bistro II, Mex Bistro V, Mex Bistro IX Spółka uzyskała efekt synergii organizacyjnej (przejęcie przez osobne struktury Grupy Mex Polska obsługi w zakresie kontrolnym, administracyjnym i marketingowym) a także przejęła przypadające wcześniej udziałowcom mniejszościowym zyski tych Spółek.

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. po dokonaniu analizy wyników spółek Grupy uzyskanych po trzecim kwartale bieżącego roku ocenił, że po 9 miesiącach osiągnięty zysk był wyższy od założonego w planach przyjętych do prognozy, tym samym Zarząd podtrzymuje stanowisko odnośnie realizacji prognozy za rok 2015.

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

W lipcu 2015 r. nastąpiła zmiana w składzie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Mex Polska S.A. Nastąpiło podwyższenie kapitału Spółki o 1 311 356 akcji, które objęli Joanna Kowalewska i Andrzej Domżał.

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

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	2 894 662,00	37,76%	2 894 662	37,76%
Raimita Limited	942 813,00	12,30%	942 813	12,30%
Joanna Kowalewska	655 678,00	8,55%	655 678	8,55%
Andrzej Domżał	655 678,00	8,55%	655 678	8,55%
Pozostali	2 516 605,00	32,83%	2 516 605	32,83%
Razem	7 665 436,00	100%	7 665 436	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 tylko Pan Andrzej Domżał, który jest przewodniczącym Rady Nadzorczej jest bezpośrednim posiadaczem 665 678 akcji, co stanowi 8,55% kapitału akcyjnego.

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

Żadna ze Spółek Grupy MEX POLSKA S.A. na dzień publikacji raportu nie jest uczestnikiem spraw sądowych, egzekucyjnych ani administracyjnych mających istotny wpływ na sytuację finansową w dającej się przewidzieć przyszłości. Jedynym potencjalnym zagrożeniem jest roszczenie wobec Villa Sp. z o.o. opisane poniżej.

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 Grupy mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe.

Potencjalne roszczenia wobec Spółek GRUPY KAPITAŁOWEJ „MEX POLSKA” S.A.

Oznaczenie stron	Przedmiot oraz wartość roszczenia	Stanowisko Zarządu wobec roszczenia	Przewidywane rozstrzygnięcie w razie zgłoszenia
Powód – Zofia Włodek Pozwana – Villa sp. z o.o.	Należność z tytułu czynszu najmu w kwocie 1.112.500 zł.	Roszczenie jest nienależne.	Oddalenie powództwa w całości.

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:

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Opis udzielonej gwarancji/poręczenia	Odbiorca poręczenia	Tytuł	Waluta	Kwota gwarancji/poręczenia	Termin wygaśnięcia
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank S.A. w Warszawie na rzecz Union Investment Real Estate GmbH	Villa Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za lokal HBR51A	PLN	175 809,91	30.06.2016
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank S.A. w Warszawie na rzecz Union Investment Real Estate GmbH	Villa Bis Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za lokal HBR10	PLN	139 190,00	12.06.2016
Razem udzielone poręczenia				314 999,91	

Spółki zależne udzieliły poręczenia kredytu spółce Mex Polska S.A.:

POZYCJE POZABILANSOWE	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2014
1. Należności warunkowe	-	3 242 226,00	14 220 000,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	-	3 242 226,00	14 220 000,00
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	-	3 242 226,00	14 220 000,00
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	314 999,91	314 999,91	3 895 818,18
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	314 999,91	314 999,91	3 895 818,18
- udzielonych gwarancji i poręczeń	314 999,91	314 999,91	3 895 818,18
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-	-
Razem	3 557 225,91	3 557 225,91	18 115 818,18

Z tytułu udzielenia poręczenia Emitent i spółki zależne pobrały jednorazową prowizję w kwocie równej 1% kwoty poręczenia.

W dniu 28 września 2015 roku nastąpiła wpisanie zastawu rejestrowego na przysługującym spółce prawie ochronnym na znaku towarowym słowno-graficznym "Pijalnia Wódki i Piwa" - 260736. Zastaw rejestrowy został ustanowiony na zabezpieczenie wierzytelności przysługującej pożyczkodawcy od Spółki w wysokości 2,5 mln zł. wraz z odsetkami. W związku ustanowieniem zabezpieczenia wygasły poręczenia osobiste udzielone przez Pana Pawła Kowalewskiego i Pana Andrzeja Domżała.

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.

Czynniki, które będą miały wpływ na osiągane przez Grupę wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału to:

Czynniki zależne od spółki

- rozwój sieci franczyzowej – czynnik ten ma istotny wpływ na poziom opłat z tytułu umowy rozwoju sieci placówek „Pijalni Wódki i Piwa”. „Mex Master” sp. z o.o. realizująca rozwój sieci zamierza otworzyć przy współudziale niezależnych Inwestorów od 3 do 6 rocznie kolejnych lokali „Pijalnia Wódki i Piwa”, a tym samym zgodnie z podpisanymi warunkami obowiązującej umowy Mex Polska SA. będzie otrzymywać wpływy z tego

tytułu, zależne od obrotów otwieranych placówek jak i praw korzystania ze znaku towarowego należącego do Mex Polska SA..

- stopniowe zmniejszanie się opłat ponoszonych przez spółki Grupy z tytułu płatności za leasing sprzętu i wyposażenia poszczególnych restauracji z powodu kończących się stopniowo umów leasingu

Czynniki zewnętrzne:

- wzrost/spadek przeciętnego wynagrodzenia brutto w Polsce, co przekłada się na częstotliwość wizyt klientów w lokalach gastronomicznych
- ryzyko kolejnej fali kryzysu gospodarczego, co przekłada się na częstotliwość wizyt klientów w lokalach gastronomicznych
- wzrost/spadek czynszów najmu lokali komercyjnych, co ma istotny wpływ na rentowność lokali gastronomicznych uruchomianych na ogół w wynajętych lokalach
- wzrost/spadek cen produktów żywnościowych, mających istotny wpływ na ceny oferowanych dań w lokalach gastronomicznych. Niskie ceny dań zachęcają do odwiedzin i zwiększają obroty restauracji, wysokie zniechęcają do częstych wizyt w lokalach gastronomicznych.