



GRUPA KAPITAŁOWA

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ MEX POLSKA S.A. ZA
I KWARTAŁ 2018 ROKU, ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2018 ROKU SPORZĄDZONY
ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

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

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

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

.....
/Dariusz Kowalik – Członek Zarządu/

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

Łódź, 15 maja 2018 roku

Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY MEX POLSKA S.A. ORAZ SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. (również w przeliczeniu na euro).....	5
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY MEX POLSKA S.A. ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU	6
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GRUPY MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku (układ kalkulacyjny)	6
Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za I kwartał 2018 roku	7
Koszty działalności operacyjnej	8
Pozostałe przychody operacyjne	8
Pozostałe koszty operacyjne	8
Przychody finansowe.....	9
Koszty finansowe.....	9
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY MEX POLSKA S.A. na dzień 31 marca 2018 roku.....	9
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPY MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku.....	11
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku (metoda pośrednia).....	13
SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU	14
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku (układ kalkulacyjny).....	14
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. na dzień 31 marca 2018 roku.....	15
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku.....	17
JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia do 31 marca 2018 roku.....	19
(metoda pośrednia)	19
INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU ZAKOŃCZONRGO 31 MARCA 2018 ROKU	20
Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej	20
Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych	20
Zasady konsolidacji.....	20
Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia objęcia nad nimi kontroli przez Grupę, a przestają być konsolidowane od dnia ustania kontroli. Sprawowanie kontroli przez jednostkę dominującą ma miejsce wtedy, gdy:	20
Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów	21
Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji.....	21

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	21
Zastosowanie nowych standardów, zmian do standardów i interpretacji	21
Standardy opublikowane i zatwierdzone przez UE, które nie weszły jeszcze w życie	22
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	22
Przychody ze sprzedaży i wyniki segmentów	22
Istotne zmiany wielkości szacunkowych	22
Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących	23
Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	24
Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Mex Polska S.A. w prezentowanym okresie	24
Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów, aktywów netto, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	24
Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego	24
Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązaniach z tego tytułu	25
Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	25
Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	25
Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.....	25
Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki	25
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.	26
Informacje o instrumentach finansowych – zmiana sposobu wyceny i zmiana w klasyfikacji	26
Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	26
Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	26
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.....	26
Opis Grupy Kapitałowej Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	26
Schemat organizacyjny Grupy Kapitałowej MEX POLSKA S.A.	26
Wskazanie skutków zmian w strukturze Grupy Mex Polska S.A. , w tym połączenia, przejęcia lub podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.....	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.....	28

Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego	28
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	29
Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	29
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	29
Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian	29
Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału.....	30

WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY MEX POLSKA S.A. ORAZ SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. (również w przeliczeniu na euro)

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	13 722	14 488	3 284	3 378
II. Koszt własny sprzedaży	12 280	12 654	2 939	2 950
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	1 442	1 834	345	428
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	429	823	103	192
V. Zysk (strata) brutto	478	775	114	181
VI. Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców jednostki dominującej	521	768	125	179
VII. Zysk (strata) netto	413	802	99	187
VIII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,07	0,10	0,02	0,02
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	574	727	137	169
X. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(724)	(354)	(173)	(83)
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(777)	(390)	(186)	(91)

Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 31.03.2018	stan na 31.03.2017	stan na 31.03.2018	stan na 31.03.2017
	dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej			
XII. Aktywa razem	29 307	29 185	6 964	6 916
XIII. Zobowiązania razem	12 754	13 460	3 030	3 190
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	10 572	8 612	2 512	2 041
XV. Kapitał własny	16 554	15 724	3 933	3 726
XVI. Kapitał podstawowy	767	767	182	182
XVII. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVIII. Wartość księgową na akcję (zł/euro)	2,16	2,05	0,51	0,49

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	813	954	195	222
II. Koszt własny sprzedaży	285	276	68	64
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	528	678	126	158
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	112	204	27	48
V. Zysk (strata) brutto	129	522	31	122
VI. Zysk (strata) netto	233	497	56	116
VII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,03	0,06	0,01	0,02
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(39)	241	(9)	56
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 397	236	334	55
X. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(620)	(345)	(148)	(80)

Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 31.03.2018	stan na 31.03.2017	stan na 31.03.2018	stan na 31.03.2017
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej				
XI. Aktywa razem	23 598	26 332	5 607	6 240
XII. Zobowiązania razem	7 135	8 400	1 695	1 991
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	5 612	2 737	1 333	649
XIV. Kapitał własny	16 462	17 932	3 912	4 250
XV. Kapitał podstawowy	767	767	182	182
XVI. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVII. Wartość księgową na akcję (zł/euro)	2,15	2,34	0,51	0,55

Zasady przeliczania danych finansowych na EUR:

- wybrane pozycje bilansu przeliczono według kursu średniego EUR – odpowiednio wg tabeli NBP 64/A/NBP z dnia 30.03.2018 r. kurs 4,2085 zł/EUR oraz tabeli 64/A/NBP z dnia 31.03.2017 r. kurs 4,2198 zł/EUR
- pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego – odpowiednio 4,1784 zł/EUR za okres 01.01.-31.03.2018 r. i 4,2891 zł/EUR za okres 01.01.-31.03.2017 r.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY MEX POLSKA S.A. ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GRUPY MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku (układ kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2018 - 31.03.2018	za okres 01.01.2017 - 31.03.2017
Przychody ze sprzedaży	13 721 992,55	14 487 648,53
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	13 720 062,47	14 487 648,53
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 930,08	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	12 280 174,14	12 653 599,19
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	12 278 244,06	12 653 599,19
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 930,08	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	1 441 818,41	1 834 049,34
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	1 229 736,59	1 123 940,48
Zysk (strata) na sprzedaży	212 081,82	710 108,86
Pozostałe przychody operacyjne	219 837,28	122 646,10
Pozostałe koszty operacyjne	3 346,33	9 524,65
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	428 572,77	823 230,31
Przychody finansowe	158 843,76	58 505,49
Koszty finansowe	109 461,02	106 704,76
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	477 955,51	775 031,04
Podatek dochodowy	64 859,00	(26 596,00)

Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	413 096,51	801 627,04
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	413 096,51	801 627,04
z tego:		
Zysk (strata) przypisana udziałom niesprawującym kontroli	(107 605,02)	33 385,57
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	520 701,53	768 241,47
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	413 096,51	801 627,04
CAŁKOWITY DOCHÓD PODMIOTU DOMINUJĄCEGO	520 701,53	768 241,47
Całkowity dochód udziałów niekontrolujących	(107 605,02)	33 385,57
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)		
Średnia ważona liczba akcji w okresie	7 665 436	7 665 436
Podstawowy za okres obrotowy	0,07	0,10
Rozwodniony za okres obrotowy	0,07	0,10
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)		
Podstawowy za okres obrotowy	0,07	0,10
Rozwodniony za okres obrotowy	0,07	0,10

Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za I kwartał 2018 roku

W I kwartale 2018 r. Grupa Kapitałowa Mex Polska S.A. odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 13 722 tys. zł. Były one niższe o 766 tys. zł. niż w analogicznym okresie poprzedniego roku głównie z uwagi na przesunięcie okresu świąt wielkanocnych, które w 2017 roku wystąpiły w drugim kwartale, a w bieżącym roku w pierwszym kwartale. Tradycyjnie okres przedświąteczny i świąteczny w branży gastronomicznej cechuje bardzo niski poziom obrotów w stosunku do pozostałego okresu działalności w danym roku. W związku z tym porównanie przychodów i wyników finansowych nie jest miarodajne, a dopiero analiza za pierwsze półrocze 2017 i 2018 roku nie będzie zawierać zaburzeń opisanych powyżej. Dodatkowym czynnikiem mającym wpływ na poziom przychodów było zamknięcie w czwartym kwartale 2017 roku restauracji The Mexican we Wrocławiu oraz zmiana zasad prowadzenia Pijalni Wódki i Piwa w Sosnowcu, gdzie lokal obecnie jest prowadzony przez franczyzobiorcę w ramach indywidualnej działalności gospodarczej, a przychody nie są konsolidowane przez Grupę Kapitałową Mex Polska S.A. Odnotowane niższe przychody miały bezpośredni wpływ na osiągnięte, niższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku wyniki finansowe. Zysk na działalności operacyjnej odnotowano na poziomie 429 tys. zł. i był o 395 tys. zł. niższy niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk netto Grupy był na poziomie 413 tys. zł. i był o 389 tys. zł. niższy niż w pierwszym kwartale 2017 roku. Zysk netto przypadający na podmiot dominujący wyniósł 521 tys. zł. i był o 248 tys. niższy niż w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Sytuacja finansowa Grupy jest bardzo stabilna. Całkowite zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek obniżyło się o kwotę 1 624 tys. zł. i na koniec I kwartału 2018 r. wyniosło 4 968 tys. zł. podczas gdy na koniec I kwartału 2017 r. była to kwota 6 592 tys. zł. Dodatkowo Grupa ma złożoną w banku kaucję pieniężną w kwocie 1 200 tys. zł., po uwzględnieniu której zadłużenie na koniec pierwszego kwartału roku 2018 wyniosło 3 768 tys. zł. Grupa Mex Polska S.A. posiada dobrą płynność finansową, a nadwyżka gotówki na koniec I kwartału 2018 r. wyniosła 2 815 tys. zł.

Osiągnięte wyniki są zgodne z planami Grupy przyjętymi na pierwszy kwartał 2018 roku. Branżę gastronomiczną cechuje wysoka sezonowość sprzedaży, przychody w pierwszym kwartale są zawsze najniższe w roku, tym samym wyniki pierwszego kwartału mają najmniejszy udział w wynikach osiągniętych w okresie całego roku.

Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
Amortyzacja	338 934,92	416 299,68
Zużycie materiałów i energii	4 694 490,21	5 280 380,31
Usługi obce	3 279 420,98	3 090 728,37
Podatki i opłaty	319 885,41	280 236,01
Wynagrodzenia	4 399 720,95	4 214 014,70
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	442 633,66	445 162,71
Pozostałe koszty rodzajowe	37 507,14	41 107,18
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 930,08	3 826,90
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	13 514 523,35	13 771 755,86
Zmiana stanu produktów	(4 612,62)	5 783,81
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-	-
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(1 229 736,59)	(1 123 940,48)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	12 280 174,14	12 653 599,19

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	208 397,52	-
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-	115 338,06
Rozwiązanie rezerw	-	-
Zwrot kosztów postępowania sądowego	-	-
Uzyskane kary, grzywny i odszkodowania	-	4 538,95
Sprzedaż (dzierżawa) wyposażenia	-	-
Przychody z tytułu refaktur	-	-
Spisane zobowiązania	-	-
Inne	11 439,76	2 769,09
Razem	219 837,28	122 646,10

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	3 333,03
Aktualizacja należności	-	-
Koszty napraw pokryte odszkodowaniem	-	1 392,10
Opłaty sądowe i komornicze	-	-
Odszkodowania zapłacone	-	-
Utworzenie rezerwy na zobowiązania sporne	-	-

Kary umowne i mandaty	111,60	260,00
Niedobory w zapasach	107,52	-
Koszty refakturowane	-	-
Inne	3 127,21	4 539,52
Razem	3 346,33	9 524,65

Przychody finansowe

Przychody finansowe	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
Przychody z tytułu odsetek	5 271,57	28 505,49
Przychody z tytułu umorzenia odsetek od pożyczki	16 472,19	-
Prowizja od umowy poręczenia	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	20 000,00	30 000,00
Dodatnie różnice kursowe	-	-
Przychody z tytułu umorzenia pożyczki	117 100,00	-
Razem	158 843,76	58 505,49

Koszty finansowe

Koszty finansowe	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
Koszty z tytułu odsetek	82 852,35	101 180,52
Ujemne różnice kursowe	52,85	133,90
Odpisy aktualizujące wartość odsetek	-	-
Prowizje od kredytów i gwarancji bankowych	25 846,54	4 426,04
Pozostałe	709,28	964,30
Razem	109 461,02	106 704,76

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY MEX POLSKA S.A. na dzień 31 marca 2018 roku

AKTYWA	31.03.2018	31.12.2017	31.03.2017
Aktywa trwałe	22 680 701,36	22 182 667,38	22 368 732,11
Rzeczowe aktywa trwałe	9 524 396,98	9 436 984,59	9 060 750,09
Wartości niematerialne	11 000,25	12 082,72	12 293,34
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 397 998,90	9 397 998,90	9 397 998,90
Długoterminowe inwestycje finansowe	1 596 239,83	1 296 769,12	1 289 834,89
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 511 404,00	1 402 486,00	1 918 224,00
Należności długoterminowe	634 520,35	629 520,35	678 459,68
Pozostałe aktywa długoterminowe - rozliczenia międzyokresowe	5 141,05	6 825,70	11 171,21
Aktywa obrotowe	6 626 650,93	7 036 817,60	6 816 147,96
Zapasy	909 290,98	853 671,96	1 135 518,43
Należności handlowe	1 945 389,37	1 394 197,41	1 916 475,32
Należności z tytułu podatków	455 544,86	507 461,88	282 121,96
Pozostałe należności	127 817,19	247 705,63	91 754,70
Pozostałe aktywa finansowe	3 800,00	-	3 800,00
Pozostałe aktywa - rozliczenia międzyokresowe	370 186,37	292 798,40	263 222,29

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 814 622,16	3 740 982,32	3 123 255,26
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
AKTYWA RAZEM	29 307 352,29	29 219 484,98	29 184 880,07

PASYWA	31.03.2018	31.12.2017	31.03.2017
Kapitały własne	16 553 648,16	16 142 925,90	15 724 487,68
Kapitał podstawowy	766 543,60	766 543,60	766 543,60
Kapitał zapasowy	19 443 833,35	19 443 833,35	19 040 803,36
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-
Zyski zatrzymane (straty nie pokryte)	(4 031 348,80)	(7 856 823,33)	(4 959 825,82)
Wynik finansowy bieżącego okresu	520 701,53	3 837 448,78	768 241,47
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	16 699 729,68	16 191 002,39	15 615 762,61
Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	(146 081,52)	(48 076,49)	108 725,07
Zobowiązanie długoterminowe	2 181 998,66	4 200 117,33	4 848 435,28
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	482 600,00	3 398 794,14	3 955 300,03
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 012,00	159 050,00	231 469,00
Zobowiązania długoterminowe finansowe	495 513,06	548 399,59	634 666,25
Zobowiązania długoterminowe pozostałe	93 873,60	93 873,60	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	935 000,00	-	27 000,00
Pozostałe rezerwy	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	10 571 705,47	8 876 441,75	8 611 957,11
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	4 485 306,84	2 347 407,49	2 636 821,62
Zobowiązania finansowe	203 711,55	200 049,93	176 929,31
Zobowiązania handlowe	1 991 290,72	2 360 705,26	2 181 399,80
Zobowiązania podatkowe	1 931 270,98	1 894 817,83	1 384 111,68
Pozostałe zobowiązania	1 092 989,21	998 682,21	900 051,88
Rozliczenia międzyokresowe	202 635,56	423 778,42	800 719,19
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	84 415,35	84 415,35	91 338,37
Pozostałe rezerwy	580 085,26	566 585,26	440 585,26
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
PASYWA RAZEM	29 307 352,29	29 219 484,98	29 184 880,07

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPY MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku

Zestawienie zmian w śródrocznym skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	Razem kapitały własne
trzy miesiące zakończone 31.03.2018								
Kapitał własny na dzień 01.01.2018 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 919 442,43	(7 856 823,33)	3 837 448,77	16 191 002,39	(48 076,49)	16 142 925,90
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	5 919 442,43	(7 856 823,33)	3 837 448,77	16 191 002,39	(48 076,49)	16 142 925,90
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	520 701,53	520 701,53	(107 605,02)	413 096,51
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 919 442,43	(7 856 823,33)	4 358 150,31	16 711 703,93	(155 681,51)	16 556 022,41
Koszty dotyczące emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	-	-11 974,25	-	-11 974,25	9 600,00	-2 374,25
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplacone dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Wynik finansowy za 2017 r.	-	-	-	3 837 448,78	(3 837 448,78)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.03.2018 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 919 442,43	(4 031 348,80)	520 701,53	16 699 729,68	(146 081,51)	16 553 648,16
dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2017								
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	-	-	-	-	3 837 448,78	3 837 448,78	(123 416,00)	3 714 032,78
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(8 734 757,04)	7 536 201,32	18 608 791,24	28 102,18	18 636 893,42

Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	-	77 403,67	-	77 403,67	(76 178,67)	1 225,00
Korekty błędów z lat ubiegłych w jednostkach zależnych	-	-	-	(42 253,00)	-	(42 253,00)	-	(42 253,00)
Zobowiązanie do wypłaty dywidendy	-	-	-	-	(2 452 939,52)	(2 452 939,52)	-	(2 452 939,52)
Wynik finansowy za 2016 r.	-	-	403 029,99	842 783,04	(1 245 813,03)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.12.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 919 442,43	(7 856 823,33)	3 837 448,77	16 191 002,39	(48 076,49)	16 142 925,90
trzy miesiące zakończone 31.03.2017								
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	-	-	-	-	768 241,47	768 241,47	33 385,57	801 627,04
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2017 do 31.03.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(8 734 757,04)	4 466 994,02	15 539 583,94	184 903,74	15 724 487,68
Koszty dotyczące emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	-	76 178,67	-	76 178,67	(76 178,67)	-
Zobowiązanie do wypłaty dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Wynik finansowy za 2016 r.	-	-	-	3 698 752,55	(3 698 752,55)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.03.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(4 959 825,82)	768 241,47	15 615 762,61	108 725,07	15 724 487,68

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku (metoda pośrednia)

	za okres 01.01.2018 - 31.03.2018	za okres 01.01.2017 - 31.03.2017
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	477 955,51	775 031,04
Korekty razem:	254 245,02	9 788,22
Amortyzacja	338 934,92	416 299,68
Udział w wyniku jednostek niesprawujących kontroli	107 605,02	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	79 125,29	72 675,03
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	270 000,00	3 333,03
Zmiana stanu rezerw	13 500,00	-
Zmiana stanu zapasów	(55 619,02)	170 380,78
Zmiana stanu należności	(654 386,50)	19 571,16
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(370 476,25)	(558 317,47)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	638 153,82	(113 128,24)
Zmiana stanu pozostałych aktywów	(2 612,98)	(1 025,75)
Inne korekty	(109 979,28)	-
Gotówka z działalności operacyjnej	732 200,54	784 819,26
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	(157 815,00)	(58 174,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	574 385,54	726 645,26
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	2 000,63	-
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odsetki otrzymane	2 000,63	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-
Wydatki	725 922,57	353 895,37
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	425 264,84	353 895,37
Udzielone pożyczki	300 657,73	-
Wydatki na aktywa finansowe	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(723 921,94)	(353 895,37)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	24 568,59	441 000,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
Kredyty i pożyczki	24 568,59	441 000,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-
Wydatki	801 392,35	831 472,05
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	671 100,00	706 749,80
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	49 166,43	43 142,77
Odsetki	81 125,92	81 579,48
Inne wydatki finansowe	-	-

C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(776 823,76)	(390 472,05)
D. Przepływy pieniężne netto razem	(926 360,16)	(17 722,16)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(926 360,16)	(17 722,16)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 740 982,32	3 140 977,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu	2 814 622,16	3 123 255,26

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku (układ kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2018 - 31.03.2018	za okres 01.01.2017- 31.03.2017
Przychody ze sprzedaży	813 108,04	953 886,32
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-
Przychody ze sprzedaży usług	791 242,60	953 886,32
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	21 865,44	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	284 974,97	275 768,88
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	263 109,53	275 768,88
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 865,44	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	528 133,07	678 117,44
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	506 651,12	473 957,01
Pozostałe przychody operacyjne	91 071,26	14 971,25
Pozostałe koszty operacyjne	307,52	14 999,67
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	112 245,69	204 132,01
Przychody finansowe	118 407,74	411 722,94
Koszty finansowe	101 503,90	93 754,82
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek rozliczanych metodą praw własności	-	-
Zysk (strata) brutto przed opodatkowaniem	129 149,53	522 100,13
Podatek dochodowy	(103 952,00)	25 082,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	233 101,53	497 018,13
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	233 101,53	497 018,13
Inne całkowite dochody	-	-
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	-
Aktualizacja inwestycji w jednostki podporządkowane	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES	233 101,53	497 018,13

Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)		
Podstawowy za okres obrotowy	0,03	0,06
Rozwodniony za okres obrotowy	0,03	0,06
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)		
Podstawowy za okres obrotowy	0,03	0,06
Rozwodniony za okres obrotowy	0,03	0,06
Średnia ważona liczba akcji w okresie	7 665 436	7 665 436

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. na dzień 31 marca 2018 roku

AKTYWA	31.03.2018	31.12.2017	31.03.2017
Aktywa trwałe	15 422 208,15	15 615 389,30	23 764 293,89
Rzeczowe aktywa trwałe	394 597,44	427 718,95	399 427,35
Wartości niematerialne	324,40	457,64	1 161,32
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	10 807 120,00	10 794 120,00	10 794 120,00
Długoterminowe inwestycje finansowe	2 858 386,86	3 031 157,62	11 160 680,65
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	98 653,00	97 624,00	98 748,00
Należności długoterminowe	59 652,02	59 652,02	102 652,02
Pozostałe aktywa długoterminowe- rozliczenia międzyokresowe	3 474,43	4 659,07	7 504,55
Aktywa obrotowe	8 175 359,49	8 367 622,99	2 567 647,51
Zapasy	90 186,68	7 391,80	12 787,20
Należności handlowe	1 707 154,03	1 398 299,14	1 833 995,74
Należności z tytułu podatków	-	13 035,54	-
Pozostałe należności	68 417,52	426 034,15	-
Pozostałe aktywa finansowe - pożyczki udzielone	5 479 250,43	6 347 948,30	15 142,15
Aktywa finansowe utrzymywane do daty wykupu	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	55 962,83	138 771,27	60 805,50
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	774 388,00	36 142,79	644 916,92
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
AKTYWA RAZEM	23 597 567,64	23 983 012,29	26 331 941,40

PASYWA	31.03.2018	31.12.2017	31.03.2017
Kapitał własny	16 462 356,60	16 229 255,07	17 932 136,03
Kapitał podstawowy	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
Akcje własne (wielkość ujemna)	-	-	-
Pozostałe kapitały - kapitał zapasowy	691 243,86	691 243,86	659 507,02
Zyski zatrzymane	1 247 076,69	-	2 484 676,36
Wynik finansowy bieżącego okresu	233 101,53	1 247 076,69	497 018,13
Zobowiązanie długoterminowe	1 523 320,36	4 404 048,18	5 101 568,87
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	774 914,00	972 952,00	1 108 419,00
Długoterminowe kredyty i pożyczki	482 600,00	3 141 634,87	3 669 938,94
Zobowiązania długoterminowe finansowe	265 806,36	289 461,31	296 210,93
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-	27 000,00
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	5 611 890,68	3 349 709,04	3 298 236,50
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	4 306 683,95	2 169 080,49	2 177 226,00
Zobowiązania finansowe	92 371,90	91 290,33	75 255,79
Zobowiązania handlowe	408 170,71	336 156,49	202 853,87
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	300 544,00	270 431,00	-
Pozostałe zobowiązania	474 041,25	349 085,43	281 291,63
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	3 078,87	3 078,87	3 078,87
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	27 000,00	130 586,43	558 530,34
Pozostałe rezerwy	-	-	-
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
PASYWA RAZEM	23 597 567,64	23 983 012,29	26 331 941,40

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku

	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
Trzy miesiące zakończone 31.03.2018								
Kapitał własny na dzień 01.01.2018 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	691 243,86	-	1 247 076,69	16 229 255,07
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	-	-	691 243,86	-	1 247 076,69	16 229 255,07
Zwiększenie kapitału podstawowego z tytułu emisji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędu	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	1 247 076,69	(1 247 076,69)	-
Całkowity dochód za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 r.	-	-	-	-	-	-	233 101,53	233 101,53
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.03.2018 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	691 243,86	1 247 076,69	233 101,53	16 462 356,60
Dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2017								
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
Zwiększenie kapitału podstawowego z tytułu emisji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-

Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędu	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	1 247 076,69	1 247 076,69
Całkowity dochód za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.	-	-	-	-	-	-	1 247 076,69	1 247 076,69
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony	-	-	-	-	-	-	-	-
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 31.12.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	691 243,86	-	1 247 076,69	16 229 255,07
Trzy miesiące zakończone 31.03.2017								
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
Zwiększenie kapitału podstawowego z tytułu emisji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędu	-	-	-	-	-	-	-	-
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 01.01.2017 do 31.03.2017 r.	-	-	-	-	-	-	497 018,13	497 018,13
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.03.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	659 507,02	2 484 676,36	497 018,13	17 932 136,03

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPÓŁKI MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia do 31 marca 2018 roku

(metoda pośrednia)

	za okres 01.01.2018 - 31.03.2018	za okres 01.01.2017 - 31.03.2017
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	129 149,53	522 100,13
Zysk / Strata przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	-	-
Zysk / Strata przed opodatkowaniem - razem	129 149,53	522 100,13
Korekty razem:	(73 003,82)	(281 301,63)
Amortyzacja	24 126,01	26 595,38
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
Odsetki i udziały w zyskach	(22 750,66)	(292 461,97)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(90 871,26)	-
Zmiana stanu rezerw	-	20 619,00
Zmiana stanu zapasów	(82 794,88)	(12 787,20)
Zmiana stanu należności	161 797,28	(94 728,86)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(22 916,96)	(529 677,54)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(19 593,35)	183 238,98
Zmiana stanu pozostałych aktywów	(20 000,00)	422 669,58
Inne korekty	-	-
Gotówka z działalności operacyjnej	56 145,71	(276 532,63)
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	(95 115,00)	(4 769,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(38 969,29)	240 798,50
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA	-	-
Wpływy	2 404 976,37	236 136,04
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-
Zbycie aktywów finansowych i aktywów finansowych	-	-
Odsetki otrzymane i dywidendy otrzymane	1 400 948,40	236 136,04
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 004 027,97	-
Wydatki	1 008 100,00	-
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	1 008 100,00	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 396 876,37	236 136,04
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	-	-
Wpływy	24 568,59	441 000,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-

Kredyty i pożyczki	24 568,59	441 000,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-
Wydatki	644 230,46	785 758,72
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	546 000,00	678 249,80
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	22 573,38	18 247,95
Wypłata dywidendy		-
Odsetki	75 657,08	89 260,97
Inne wydatki finansowe	-	-
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(619 661,87)	(344 758,72)
D. Przepływy pieniężne netto razem	738 245,21	132 175,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	738 245,21	132 175,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	36 142,79	512 741,10
G. Środki pieniężne na koniec okresu	774 388,00	644 916,92

INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU ZAKOŃCZONRGO 31 MARCA 2018 ROKU

Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE)

Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2018 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli po dniu 31 marca 2018 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

Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia objęcia nad nimi kontroli przez Grupę, a przestają być konsolidowane od dnia ustania kontroli. Sprawowanie kontroli przez jednostkę dominującą ma miejsce wtedy, gdy:

- podlega ekspozycji na zmienne zwroty lub posiada prawa do zmiennych zwrotów z tytułu swojego zaangażowania w danej jednostce,
- ma możliwość wykorzystania władzy w celu kształtowania poziomu generowanych zwrotów.

Grupa weryfikuje fakt sprawowania kontroli nad innymi jednostkami, jeżeli wystąpiła sytuacja wskazująca na zmianę jednego lub kilku z wyżej wymienionych warunków sprawowania kontroli.

Transakcje, 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.

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 sprawozdań finansowych zostały sporządzone w polskich złotych (zł). Dane finansowe zostały zaprezentowane bez zaokrągleń. Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Spółki jest złoty polski.

Transakcje i salda w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach obcych przelicza się na moment początkowego ujęcia na walutę funkcjonalną według kursu średniego NBP obowiązującego na dzień transakcji.

Na dzień bilansowy składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zyski i straty z tytułu różnic kursowych powstałe w wyniku rozliczenia transakcji w walucie obcej oraz wyceny bilansowej aktywów i zobowiązań pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w rachunku zysków i strat. Różnice kursowe powstałe na pozycjach niepieniężnych, takich jak instrumenty kapitałowe zaklasyfikowane do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, ujmuje się w pozostałych całkowitych dochodach.

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 rocznego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2017 zakończony 31 grudnia 2017 roku.

Zastosowanie nowych standardów, zmian do standardów i interpretacji

W 2018 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 2018 r. Zastosowanie powyższych nowych standardów nie miało wpływu na sprawozdanie finansowe.

Standardy opublikowane i zatwierdzone przez UE, które nie weszły jeszcze w życie

Standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, które według stanu na dzień 31 marca 2018 roku zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską do stosowania jednak obowiązują w okresach od 01 kwietnia 2018 roku lub po tej dacie:

- MSSF 16 „Leasing” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2019 r., który zastąpi MSR 17. Po jego wejściu w życie dla leasingobiorcy praktycznie każdy leasing będzie miał charakter leasingu finansowego, co w konsekwencji doprowadzi do konieczności ujęcia właściwych aktywów i zobowiązań w bilansie spółki.
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” obowiązywać będzie do rocznych okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 r. z możliwością jego wcześniejszego zastosowania, pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” i MSSF 9 „Instrumenty finansowe”. MSSF 17 ma zapewnić przejrzystość i porównywalność sprawozdań finansowych zakładów ubezpieczeń.
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 – dotyczące transakcji sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem, a jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem. Data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności.
- Interpretacja KIMSF 23 „Niepewność w zakresie rozliczania podatku dochodowego – od 01 stycznia 2019 roku.

Zastosowanie powyższych standardów jest obecnie na etapie szacowania wpływu na sprawozdanie finansowe przez Zarząd Grupy.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Raport kwartalny został sporządzony na dzień 31 marca 2018 roku na podstawie zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych Dz. U. z 2018 r., poz. 757.)

Przychody ze sprzedaży i wyniki segmentów

Informacje dotyczące segmentów działalności Grupa prezentuje w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w podziale na segmenty branżowe.

Grupa oferuje swoje usługi głównie odbiorcom krajowym. Podstawowym podziałem na segmenty operacyjne w Grupie na podstawie których Zarząd Mex Polska S.A. podejmuje decyzje gospodarcze jest podział według podstawowych rodzajów działalności z których Grupa osiąga przychody ze sprzedaży.

W Grupie Mex Polska S.A. segmenty osiągające próg wartościowy poniżej 10% łączone są w jeden segment co zwalnia z prezentacji odrębnej sytuacji majątkowej i wyników segmentów. Mając na uwadze powyższe wyodrębniono jeden segment.: - działalność restauracyjna.

Istotne zmiany wielkości szacunkowych

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

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	stan na 31.03.2018	zmiany w okresie 1Q 2018	stan na 31.12.2017
Rezerwy emerytalne i inne	13 190,00	-	13 190,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	10 516,00	(2 275,00)	6 120,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	192 081,00	7 968,00	184 113,00
Rezerwy na koszty	19 565,00	2 025,00	17 540,00

Rozliczenia międzyokresowe	47 553,00	705,00	46 848,00
Aktualizacja aktywów finansowych	2 652,00	-	2 652,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	137 386,00	-	137 386,00
Aktualizacja wartości należności	16 315,00	-	16 315,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	928 068,00	96 414,00	831 654,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez kapitał	-	-	-
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	6 836,00	(11,00)	6 847,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	127 589,00	(9 275,00)	136 864,00
Środki trwałe w leasingu	9 653,00	6 696,00	2 957,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 511 404,00	102 247,00	1 402 486,00

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	stan na 31.03.2018	zmiany w okresie 1Q 2018	stan na 31.12.2017
Środki trwałe i WNiP własne	58 224,00	7 560,00	50 664,00
Środki trwałe w leasingu	94 920,00	(1 622,00)	96 542,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	4 859,00	304,00	4 555,00
Odsetki od leasingu	6 559,00	(730,00)	7 289,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	10 450,00	10 450,00	-
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	175 012,00	15 962,00	159 050,00

b) zmiana odpisu aktualizującego wartość aktywów .

Odpisy aktualizujące wartość aktywów	stan na 31.03.2018	zmiany w okresie 1Q 2018	stan na 31.12.2017
Zmiana stanu odpisów na należności	812 527,98	-	812 527,98
Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość środków trwałych	394 708,72	-	394 708,72
Zmiana stanu odpisów aktualizujących aktywa finansowe	2 536 364,49	22 258,35	2 514 106,14
Razem	3 743 601,19	22 258,35	3 721 342,84

c) zmiana stanu rezerw długo i krótkoterminowych

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	stan na 31.03.2018	stan na 31.12.2017
Stan rezerw na początek okresu	84 415,35	84 966,37
- dotworzenie rezerwy	-	-
- rozwiązanie rezerwy	-	(551,02)
- wykorzystanie rezerwy	-	-
Rezerwa wykazana w wyniku działalności zaniechanej	-	-
Stan rezerw na koniec okresu	84 415,35	84 415,35

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

Z istotnych dokonań lub niepowodzeń, jakie zostały zrealizowane w okresie, którego dotyczy raport należy wymienić przede wszystkim:

a/ dokonania

- otwarcie lokalu w Konceptie PanKejk w Warszawie
- realizacja założonej strategii Rozwoju Grupy Kapitałowej Mex Polska S.A.

b/ niepowodzenia

- trudności w znalezieniu lokalizacji odpowiednich do budowy restauracji w koncepcie „PanKejk” oraz „Pijalnia Wódki i Piwa”

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

Ruchome święta Wielkanocy, które w obecnym roku przypadły w marcu czyli okresie 1Q, a zeszłym roku w kwietniu zaburzyły znacząco porównywalność tych okresów, ponieważ okres świąt, to okres obniżonych przychodów w lokalach gastronomicznych.

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

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

W działalności Grupy Emitenta występuje sezonowość związana z porą roku i modelem biznesu. Restauracje i bary prowadzone przez poszczególne podmioty Grupy generują największe przychody w okresie wiosenno-letnim, tym samym okres 1Q na który przypada okres astronomicznej zimy jest okresem o najniższych przychodach Grupy w okresie całego roku

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

W okresie objętym raportem Grupa nie odwróciła i nie utworzyła nowych odpisów aktualizujące wartość należności.

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Grupa w I kwartale 2018 roku nie utworzyła i nie odwróciła odpisu aktualizującego wartość środków trwałych.

3. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

Grupa w I kwartale 2018 roku utworzyła odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych w wysokości 22 258,35 zł.

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	stan na 31.03.2018	stan na 31.12.2017	stan na 31.03.2017
Rezerwy emerytalne i inne	13 190,00	13 190,00	14 430,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	10 516,00	6 120,00	7 085,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń z narzutami	192 081,00	184 113,00	173 853,00
Rezerwy na koszty	19 565,00	17 540,00	64 350,00
Rozliczenia międzyokresowe	47 553,00	46 848,00	-

Aktualizacja aktywów finansowych	2 652,00	2 652,00	255 186,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	137 386,00	137 386,00	540,00
Aktualizacja wartości należności	16 315,00	16 315,00	19 700,00
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	928 068,00	831 654,00	12 295,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	-	-	1 222 553,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez kapitał	6 836,00	6 847,00	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	127 589,00	136 864,00	146 722,00
Środki trwale w leasingu	9 653,00	2 957,00	1 510,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 511 404,00	1 402 486,00	1 918 224,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	stan na 31.03.2018	stan na 31.12.2017	stan na 31.03.2017
Środki trwale i WNiP własne	58 224,00	50 664,00	38 264,00
Środki trwale w leasingu	94 920,00	96 542,00	101 731,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	4 859,00	4 555,00	2 153,00
Odsetki od leasingu	6 559,00	7 289,00	9 321,00
Rezerwa na podatek związany z kontrolą podatkową	-	-	80 000,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	10 450,00	-	-
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	175 012,00	159 050,00	231 469,00

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

W okresie objętym raportem Spółka AAD Sp. z o.o. i MEX Polska SA zawarły transakcje sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 270 000 zł netto.

Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W pierwszym kwartale 2018 roku oraz do daty publikacji raportu nie było spraw przed sądem z udziałem spółek Grupy, gdzie wartość sporu przekracza 10% wartości kapitałów własnych.

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 1Q bieżącego roku nie wystąpiły istotne zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają 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.

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

Emitent ani jego podmioty zależne nie zawarły innych umów z podmiotami powiązаныmi poza transakcjami typowymi zawieranyymi 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 2018 roku 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.

Schemat organizacyjny Grupy Kapitałowej MEX POLSKA S.A.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 marca 2018 roku obejmuje następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
	31.03.2018
MEX POLSKA S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	<i>Jednostka dominująca</i>
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 w Poznaniu ul. Stary Rynek 85	100%
Mex P I Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Mielczarskiego 11	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	100%*
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%
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 VII Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu przy Rynku Staromiejskim 26/27	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	100%**
Mex Bistro XII Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie ul. Staromiejska 6	100%*
Mex Bistro XXII Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie ul. Krakowskie Przedmieście 24	100%*
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%

** udział pośredni

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	-
Wlad sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Górczewska 53	-
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	-
AD OPERA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Plac Teatralny 1	-

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

W I kwartale 2018 roku miały miejsce następujące zmiany w strukturze Grupy:

- dnia 26 lutego - zakup 49 udziałów Mex Bistro II Sp. z o.o. od Mex Master Sp. z o.o. przez Mex Polska SA,
- dnia 26 lutego - zakup 49 udziałów Mex Bistro XVII Sp. z o.o. od Mex Partner Sp. z o.o. przez Mex Polska SA,
- dnia 27 lutego - zakup 49 udziałów Mex Bistro XII Sp. z o.o. od Konrada Sajkowskiego przez Mex Polska SA,
- dnia 27 lutego - zakup 49 udziałów Mex Bistro XXII Sp. z o.o. od Konrada Sajkowskiego przez Mex Polska SA,

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

Grupa sporządzała prognozy na 2018r., jednakże nie sporządzała prognoz kwartalnych. Osiągnięte wyniki są zgodne z planami Grupy przyjętymi na pierwszy kwartał 2018 roku, tym samym Grupa nie widzi powodów do zmiany publikowanych prognoz na rok 2018.

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	29,22%	2 239 691	29,22%
Raimita Limited	287 843	3,76%	287 843	3,76%
Fundusze zarządzane przez Trigon TFI S.A	728 330	9,50%	728 330	9,50%
Joanna Kowalewska	655 678	8,55%	655 678	8,55%
Andrzej Domżał	655 678	8,55%	655 678	8,55%
Pozostali	3 098 216	40,42%	3 098 216	40,42%
Razem	7 665 436	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 Pan Andrzej Domżał, który jest przewodniczącym Rady Nadzorczej jest bezpośrednim posiadaczem 655 678 akcji, co stanowi 8,55% kapitału akcyjnego.

Dodatkowo od kwietnia 2016 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 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 pierwszym kwartale 2018 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 marca 2018 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

Dnia 31 stycznia 2018 Emitent poręczył udzieloną spółce powiązanej MEX Bistro XVII Sp. z o.o. gwarancję bankową przez mBank SA celem zabezpieczenia roszczeń wynajmującego lokal.

Wszystkie pozostałe udzielone poręczenia i gwarancje przez spółki Grupy opisane zostały szczegółowo w sprawozdaniu skonsolidowanym Grupy Emitenta za 2017r.

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 wpływa 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;
- otwarcie czwartej 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 skłonności klientów lokali do konsumpcji posiłków poza domem.