



GRUPA KAPITAŁOWA

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2018 ROKU, ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 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, 14 listopada 2018 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 2018 roku	6
Koszty działalności operacyjnej	7
Pozostałe przychody operacyjne	7
Pozostałe koszty operacyjne.....	7
Przychody finansowe.....	8
Koszty finansowe.....	8
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2018 roku.....	8
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	10
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH [METODA POŚREDNIA]	12
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku (układ kalkulacyjny)	13
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2018 roku	14
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A.	16
RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH MEX POLSKA S.A. (metoda pośrednia)	18
Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów	22
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	22
Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.	24
Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	25
Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Mex Polska w prezentowanym okresie.	25
Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów, aktywów netto, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	25
Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	25
Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego.....	25
Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązaniach z tego tytułu	26
Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	26

Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	26
Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.	26
Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.....	26
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.....	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.....	27
Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	27
Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta	27
Opis Grupy Kapitałowej Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	27
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	29
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 2018 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 30.09.2018	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2017	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2018	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2017
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	49 392	48 338	11 612	11 356
II. Koszt własny sprzedaży	42 272	41 680	9 938	9 792
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	7 121	6 658	1 674	1 564
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 020	3 209	945	754
V. Zysk (strata) brutto	3 887	2 909	914	683
VI. Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców jednostki dominującej	3 085	2 520	725	592
VII. Zysk (strata) netto	3 105	2 501	730	587
VIII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,40	0,33	0,09	0,08
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 059	4 186	954	983
X. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 852)	(882)	(435)	(207)
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 597)	(3 153)	(611)	(741)
Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 30.09.2018 r.	stan na 31.12.2017 r.	stan na 30.09.2018 r.	stan na 31.12.2017 r.
dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
XII. Aktywa razem	31 205	29 219	7 306	7 006
XIII. Zobowiązania razem	13 652	13 077	3 196	3 135
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	11 382	8 876	2 665	2 128
XV. Kapitał własny	17 553	16 143	4 109	3 870
XVI. Kapitał podstawowy	767	767	179	184
XVII. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVIII. Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	2,29	2,11	0,54	0,50

Wyszczególnienie	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2018	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2017	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2018	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2017
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 531	3 553	830	835
II. Koszt własny sprzedaży	754	891	177	209
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 777	2 663	653	626
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 374	1 221	323	287
V. Zysk (strata) brutto	1 857	1 550	437	364
VI. Zysk (strata) netto	1 618	1 448	380	340
VII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,21	0,19	0,05	0,04
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	949	917	223	215
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 371	1 604	322	377
X. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 341)	(3 014)	(550)	(708)

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 30.09.2018 r.	stan na 31.12.2017 r.	stan na 30.09.2018 r.	stan na 31.12.2017 r.
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej				
XI. Aktywa razem	23 527	23 983	5 508	5 750
XII. Zobowiązania razem	7 195	7 754	1 684	1 859
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	5 269	3 350	1 234	803
XIV. Kapitał własny	16 332	16 229	3 824	3 891
XV. Kapitał podstawowy	767	767	179	184
XVI. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVII. Wartość księgową na akcję (zł/euro)	2,13	2,12	0,50	0,51

Zasady przeliczania danych finansowych na EUR:

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

Rok obrotowy	średni kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01.2018 - 30.09.2018	4,2535	4,2714
01.01.2017 - 30.09.2017	4,2566	4,3091
01.01.2017 - 31.12.2017	4,2447	4,1709

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

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

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

Porównywalne dane dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej zostały zaprezentowane według stanu na dzień 30 czerwca 2018, 31 grudnia 2017 oraz 30 września 2017 roku.

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

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	Q 3 2018 (3 miesiące zakończone 30.09.2018)	Q 3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.2017)
Przychody ze sprzedaży	49 392 072,17	48 338 062,59	19 019 616,96	17 479 682,56
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	49 369 726,06	48 338 062,59	19 015 483,40	17 479 682,56
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	22 346,11	-	4 133,56	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	42 271 525,29	41 680 128,59	15 802 757,60	14 740 780,03
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	42 248 712,40	41 680 128,59	15 798 624,04	14 740 780,03
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22 812,89	-	4 133,56	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

Zysk (strata) brutto na sprzedaży	7 120 546,88	6 657 934,00	3 216 859,36	2 738 902,53
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	3 777 220,25	3 704 836,73	1 243 470,15	1 261 583,24
Pozostałe przychody operacyjne	777 132,12	311 899,28	419 714,40	100 992,22
Pozostałe koszty operacyjne	100 712,81	56 210,96	43 097,52	9 679,76
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 019 745,94	3 208 785,59	2 350 006,09	1 568 631,75
Przychody finansowe	225 710,44	79 314,17	13 821,93	12 446,54
Koszty finansowe	358 869,11	379 563,41	103 432,94	112 795,62
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 886 587,27	2 908 536,35	2 260 395,08	1 468 282,67
Podatek dochodowy	781 382,00	407 847,00	370 305,00	174 842,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	3 105 205,27	2 500 689,35	1 890 090,08	1 293 440,67
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	3 105 205,27	2 500 689,35	1 890 090,08	1 293 440,67
z tego:				
Zysk (strata) przypisana udziałom niesprawującym kontroli	20 530,70	(19 760,28)	22 528,73	5 259,01
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	3 084 674,58	2 520 449,63	1 867 561,35	1 288 181,66
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	3 105 205,27	2 500 689,35	1 890 090,08	1 293 440,67
CAŁKOWITY DOCHÓD PODMIOTU DOMINUJĄCEGO	3 084 674,58	2 520 449,63	1 867 561,35	1 288 181,66
Całkowity dochód udziałów niekontrolujących	20 530,70	(19 760,28)	22 528,73	5 259,01
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-	-	-	-
Średnia ważona liczba akcji w okresie	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00
Podstawowy za okres obrotowy	0,40	0,33	0,24	0,17
Rozwodniony za okres obrotowy	0,40	0,33	0,24	0,17
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-	-	-	-
Podstawowy za okres obrotowy	0,40	0,33	0,24	0,17
Rozwodniony za okres obrotowy	0,40	0,33	0,24	0,17

Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2018 roku

W trzecim kwartale roku 2018 Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 19 020 tys. zł., tj. wyższe o 8,8% w porównaniu do osiągniętych w analogicznym okresie ubiegłego roku. Zysk brutto na sprzedaży wzrósł o 17,5% do 3 217 tys. zł. Wzrosła także marża brutto na sprzedaży z 15,7% do 16,9%. Z kolei zysk na działalności operacyjnej, który wyniósł 2 350 tys. zł., był wyższy o 49,8%, a zysk netto Grupy w wysokości 1 890 tys. zł. był wyższy o 46,1%. W okresie trzeciego kwartału roku 2018 odnotowano wzrost marż odpowiednio: na działalności operacyjnej z 9% do 12,4%, marża zysku netto z 7,4% do 9,9%. EBITDA w trzecim kwartale roku 2018 w kwocie 2 725 tys. zł. była wyższa o 36,7% w stosunku do trzeciego kwartału 2017 roku w kwocie 1 993 tys. zł.

Przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej po trzech kwartałach 2018 roku wyniosły 49 392 tys. zł. i były wyższe o 2,2% niż w analogicznym okresie roku 2017. Zysk na działalności operacyjnej, w wysokości 4 020 tys. zł. był wyższy w porównaniu do 3 209 tys. zł. Zysk netto na koniec trzeciego kwartału roku 2018 wyniósł 3 105 tys. zł., natomiast na koniec trzeciego kwartału 2017 roku był na poziomie 2 501 tys. zł.

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2018- 30.09.2018	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Q3 2018 (3 miesiące zakończone 30.09.18)	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)
Amortyzacja	1 072 322,16	1 267 256,91	375 319,04	424 456,47
Zużycie materiałów i energii	16 988 224,65	17 525 796,71	6 478 567,09	6 059 966,75
Usługi obce	10 687 203,48	10 104 664,79	3 812 822,06	3 580 715,90
Podatki i opłaty	1 074 345,12	883 403,63	413 996,97	301 527,90
Wynagrodzenia	14 686 224,18	14 055 346,86	5 415 505,41	5 088 797,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 390 257,76	1 414 437,21	488 268,38	492 303,44
Pozostałe koszty rodzajowe	126 650,81	119 193,26	47 330,94	43 363,75
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22 812,89	221,04	4 133,56	221,04
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	46 048 041,05	45 370 320,41	17 035 943,45	15 991 352,49
Zmiana stanu produktów	704,49	14 644,91	10 284,30	11 010,78
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(22 812,89)		(4 133,56)	
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(3 777 220,25)	(3 704 836,73)	(1 243 470,15)	(1 261 583,24)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	42 248 712,40	41 680 128,59	15 798 624,04	14 740 780,03

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	za okres 01.01.2018- 30.09.2018	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Q3 2018 (3 miesiące zakończone 30.09.18)	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	219 587,80	62 491,47	3 252,03	62 491,47
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-	115 338,06	-	-
Rozwiązanie rezerw	99 048,28	1 533,02	31 030,53	-
Zwrot kosztów postępowania sądowego	1 515,30	1 535,50	-	-
Uzyskane kary, grzywny i odszkodowania	10 000,00	17 056,11	10 000,00	10 000,00
Sprzedaż (dzierżawa) wyposażenia	-	14 958,64	-	14 958,64
Przychody z tytułu refaktur	33 425,15	-	1 213,69	-
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w lokalu w Warszawie	361 624,17	-	361 624,17	-
Inne	51 931,42	98 986,48	12 593,98	13 542,11
Razem	777 132,12	311 899,28	419 714,40	100 992,22

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	za okres 01.01.2018- 30.09.2018	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Q3 2018 (3 miesiące zakończone 30.09.18)	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	(1 650,82)
Koszty napraw pokryte odszkodowaniem	25 250,00	1 392,10	25 250,00	-
Opłaty sądowe i komornicze	11 527,11	6 656,90	8 214,01	133,90
Odszkodowania zapłacone	-	200,00	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

Kary umowne i mandaty	633,39	857,15	500,00	197,15
Przywrócone zobowiązania zgodnie z porozumieniem	-	24 354,00	-	-
Koszty refakturowane	31 511,39	-	1 377,05	-
Spisane należności	4 647,81	8 320,51	4 647,81	8 320,51
Inne	27 143,11	14 430,30	3 108,65	2 679,02
Razem	100 712,81	56 210,96	43 097,52	9 679,76

Przychody finansowe

Przychody finansowe	za okres 01.01.2018- 30.09.2018	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Q3 2018 (3 miesiące zakończone 30.09.18)	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)
Przychody z tytułu odsetek	46 820,78	37 314,17	13 821,93	4 446,54
Przychody z tytułu umorzenia pożyczek	162 200,00	-	-	-
Przychody z tytułu umorzenia odsetek od pożyczki	16 689,66	-	-	-
Prowizja od umowy poręczenia	-	-	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	42 000,00	-	8 000,00
Dodatnie różnice kursowe	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-
Razem	225 710,44	79 314,17	13 821,93	12 446,54

Koszty finansowe

Koszty finansowe	za okres 01.01.2018- 30.09.2018	za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Q3 2018 (3 miesiące zakończone 30.09.18)	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)
Koszty z tytułu odsetek	293 987,76	358 538,40	93 479,46	104 228,06
Ujemne różnice kursowe	53,20	218,35	-	110,37
Odpisy aktualizujące wartość odsetek	-	-	-	-
Aktualizacja wartości obligacji	-	-	-	-
Prowizje od kredytów i gwarancji bankowych	62 937,64	19 509,79	9 411,15	8 065,01
Pozostałe	1 890,51	1 296,87	542,33	392,18
Razem	358 869,11	379 563,41	103 432,94	112 795,62

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2018 roku

AKTYWA	30.09.2018	30.06.2018	31.12.2017	30.09.2017
Aktywa trwałe	23 398 038,30	22 890 884,14	22 182 667,38	21 920 060,70
Rzeczowe aktywa trwałe	10 551 922,34	9 991 692,77	9 436 984,59	8 884 653,89
Wartości niematerialne	17 422,51	18 893,80	12 082,72	10 428,65
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 397 998,90	9 397 998,90	9 397 998,90	9 397 998,90
Długoterminowe inwestycje finansowe	1 435 802,06	1 320 995,74	1 296 769,12	1 282 120,58
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 311 828,00	1 521 716,00	1 402 486,00	1 683 272,00
Należności długoterminowe	633 247,73	633 063,73	629 520,35	651 706,68
Pozostałe aktywa długoterminowe - rozliczenia międzyokresowe	49 816,76	6 523,20	6 825,70	9 880,00
Aktywa obrotowe	7 806 971,57	8 075 583,69	7 036 817,60	7 005 329,07

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

Zapasy	932 344,45	972 589,72	853 671,96	1 108 620,04
Należności handlowe	1 853 499,10	2 484 165,28	1 394 197,41	1 606 918,96
Należności z tytułu podatków	591 404,37	548 093,11	507 461,88	332 074,63
Pozostałe należności	537 143,54	544 512,81	247 705,63	253 987,71
Pozostałe aktywa finansowe	3 800,00	3 800,00	-	3 800,00
Pozostałe aktywa - rozliczenia międzyokresowe	538 258,03	432 239,31	292 798,40	407 904,56
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 350 522,08	3 090 183,46	3 740 982,32	3 292 023,17
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	31 205 009,87	30 966 467,83	29 219 484,98	28 925 389,77

PASYWA	30.09.2018	30.06.2018	31.12.2017	30.09.2017
Kapitały własne	17 553 123,00	15 951 222,64	16 142 925,90	14 946 525,47
Kapitał podstawowy	766 543,60	766 543,60	766 543,60	766 543,60
Kapitał zapasowy	19 597 808,75	20 124 424,31	19 443 833,35	19 443 833,35
Zyski zatrzymane (straty nie pokryte)	(5 872 958,13)	(6 111 383,97)	(7 856 823,33)	(7 839 880,33)
Wynik finansowy bieżącego okresu	3 084 674,58	1 217 113,22	3 837 448,78	2 520 449,63
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	17 576 068,80	15 996 697,17	16 191 002,39	14 890 946,25
Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	(22 945,80)	(45 474,53)	(48 076,49)	55 579,22
Zobowiązanie długoterminowe	2 269 590,22	2 205 501,83	4 200 117,33	4 427 144,15
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	1 056 439,21	929 432,83	3 398 794,14	3 577 460,77
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	256 985,00	215 868,00	159 050,00	149 579,00
Zobowiązania długoterminowe finansowe	422 292,36	443 827,40	548 399,59	606 230,78
Pozostałe zobowiązania	93 873,65	93 873,60	93 873,60	93 873,60
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	440 000,00	522 500,00	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	11 382 296,65	12 809 743,36	8 876 441,75	9 551 720,15
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	3 718 284,56	3 956 515,91	2 347 407,49	3 055 692,80
Zobowiązania finansowe	199 976,17	206 629,80	200 049,93	198 827,75
Zobowiązania handlowe	2 506 373,89	2 246 416,02	2 360 705,26	2 342 086,58
Zobowiązania podatkowe	2 145 830,64	2 100 739,92	1 894 817,83	1 698 846,48
Pozostałe zobowiązania	1 356 864,22	2 579 633,14	998 682,21	955 658,82
Rozliczenia międzyokresowe	857 331,12	1 055 825,71	423 778,42	635 217,11
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	71 902,33	71 902,33	84 415,35	89 805,35
Pozostałe rezerwy	525 733,72	592 080,53	566 585,26	575 585,26
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
PASYWA RAZEM	31 205 009,87	30 966 467,83	29 219 484,98	28 925 389,77
Ilość akcji w szt.	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00	7 665 436,00
Wartość księgową na akcję	2,29	2,08	2,11	1,95

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w śródrocznym skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	Razem kapitały własne
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2018								
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	-	-	-	-	3 084 674,58	3 084 674,58	20 530,70	3 105 205,27
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 919 442,43	(7 856 823,33)	6 922 123,35	19 275 676,97	(27 545,79)	19 248 131,17
Koszty dotyczące emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	-	(83 294,33)	-	(83 294,33)	4 600,00	(78 694,33)
Wypłata dywidendy	-	-	(56 047,43)	(1 272 076,69)	-	(1 328 124,12)	-	(1 328 124,12)
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	(288 189,72)	-	(288 189,72)	-	(288 189,72)
Wynik finansowy za 2017 r.	-	-	210 022,83	3 627 425,94	(3 837 448,77)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2018 r.	766 543,60	13 524 390,92	6 073 417,83	(5 872 958,13)	3 084 674,58	17 576 068,80	(22 945,80)	17 553 123,00
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	-	-	-	77 403,67	-	77 403,67	(76 178,67)	1 225,00

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

struktury grupy								
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
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2017								
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(8 734 757,04)	3 698 752,55	14 771 342,47	151 518,17	14 922 860,64
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(8 734 757,04)	3 698 752,55	14 771 342,47	151 518,17	14 922 860,64
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	2 520 449,63	2 520 449,63	(19 760,28)	2 500 689,35
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 516 412,44	(8 734 757,04)	6 219 202,18	17 291 792,10	131 757,89	17 423 549,99
Koszty dotyczące emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	-	77 403,67	-	77 403,67	(76 178,67)	1 225,00
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	(25 310,00)	-	(25 310,00)	-	(25 310,00)
Zobowiązanie do wypłaty dywidendy	-	-	-	-	(2 452 939,52)	(2 452 939,52)	-	(2 452 939,52)
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Wynik finansowy za 2016 r.	-	-	403 029,99	842 783,04	(1 245 813,03)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	5 919 442,43	(7 839 880,33)	2 520 449,63	14 890 946,25	55 579,22	14 946 525,47

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH [METODA POŚREDNIA]

	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	Q 3 2018 (3 miesiące zakończone 30.09.2018)	Q 3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.2017)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	3 886 587,27	2 908 536,35	2 260 395,08	1 468 282,67
Korekty razem:	827 116,85	1 508 942,82	305 100,55	553 560,72
Amortyzacja	1 072 322,16	1 267 256,91	375 319,04	424 456,47
Udział w wyniku jednostek niesprawujących kontroli	(20 530,70)	19 760,28	(22 528,73)	(5 259,01)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	252 206,45	321 229,98	84 697,00	99 787,27
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(219 587,80)	(104 491,47)	(3 252,03)	(29 392,89)
Zmiana stanu rezerw	(53 364,56)	133 466,98	(66 346,81)	45 000,00
Zmiana stanu zapasów	(78 672,49)	197 279,17	40 245,27	95 596,48
Zmiana stanu należności	(598 116,79)	143 694,84	594 440,19	(70 287,36)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	686 491,87	90 913,41	341 997,87	62 787,49
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	647 494,01	(503 711,38)	(367 915,87)	(63 839,02)
Zmiana stanu pozostałych aktywów	(20 049,98)	6 688,56	(32 880,56)	8 751,46
Inne korekty	(841 075,32)	(63 144,46)	(638 674,82)	(14 040,17)
Gotówka z działalności operacyjnej	4 713 704,13	4 417 479,17	2 565 495,63	2 021 843,39
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	(655 181,00)	(231 243,00)	(181 691,00)	(103 803,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 058 523,13	4 186 236,17	2 383 804,63	1 918 040,39
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	72 578,40	195 759,80	7 872,23	112 665,67
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	31 707,32	116 451,38	-	100 224,88
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
Odsetki	5 871,08	37 308,42	(27 127,77)	4 440,79
Inne wpływy inwestycyjne	35 000,00	42 000,00	35 000,00	8 000,00
Wydatki	1 924 497,49	1 077 518,59	571 353,68	340 267,90
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 771 247,49	1 077 518,59	458 960,88	340 267,90
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	153 250,00	-	112 392,80	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 851 919,09)	(881 758,79)	(563 481,45)	(227 602,23)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	1 040 181,53	1 422 572,07	448 181,53	262 284,60
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	1 040 181,53	1 422 572,07	448 181,53	262 284,60
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	3 637 245,81	4 576 003,70	2 008 166,09	3 165 496,76
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	1 328 124,12	2 452 939,52	1 328 124,12	2 452 939,52
Splaty kredytów i pożyczek	1 901 792,91	1 689 150,00	528 036,35	607 550,00

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	150 880,25	143 117,35	51 854,23	54 600,64
Odsetki	256 448,53	290 796,83	100 151,39	50 406,60
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 597 064,28)	(3 153 431,63)	(1 559 984,56)	(2 903 212,16)
D. Przepływy pieniężne netto razem	(390 460,24)	151 045,75	260 338,62	(1 212 774,00)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(390 460,24)	151 045,75	260 338,62	(1 212 774,00)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 740 982,32	3 140 977,42	3 090 183,46	4 504 797,17
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 350 522,08	3 292 023,17	3 350 522,08	3 292 023,17

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2018 ROKU

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku (układ kalkulacyjny)

	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2018	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2017	Q3 2018 (3 miesiące zakończone 30.09.18)	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.17)
Przychody ze sprzedaży	3 531 059,12	3 553 486,20	1 547 817,75	1 589 550,50
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży usług	3 449 258,97	3 553 486,20	1 519 759,17	1 589 550,50
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	81 800,15	-	28 058,58	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	753 971,31	890 964,26	290 473,56	303 912,01
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	753 971,31	890 964,26	290 473,56	303 912,01
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 777 087,81	2 662 521,94	1 257 344,19	1 285 638,49
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	1 500 141,13	1 444 558,30	502 375,16	487 880,54
Pozostałe przychody operacyjne	98 231,77	62 682,07	1 955,91	21 385,33
Pozostałe koszty operacyjne	1 555,61	59 989,82	184,79	21 479,79
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 373 622,84	1 220 655,89	756 740,15	797 663,49
Przychody finansowe	809 655,57	651 442,75	117 245,61	120 726,13
Koszty finansowe	326 114,88	322 049,63	94 665,06	97 315,63
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 857 163,53	1 550 049,01	779 320,70	821 073,99
Podatek dochodowy	238 928,00	101 661,00	117 028,00	8 893,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 618 235,53	1 448 388,01	662 292,70	812 180,99
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	1 618 235,53	1 448 388,01	662 292,70	812 180,99
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	1 618 235,53	1 448 388,01	662 292,70	812 180,99

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,21	0,19	0,09	0,11
Rozwodniony za okres obrotowy	0,21	0,19	0,09	0,11
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,21	0,19	0,11	0,11
Rozwodniony za okres obrotowy	0,21	0,19	0,11	0,11
<i>Średnia ważona liczba akcji w okresie</i>	<i>7 665 436,00</i>	<i>7 665 436,00</i>	<i>7 665 436,00</i>	<i>7 665 436,00</i>

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2018 roku

AKTYWA	30.09.2018	30.06.2018	31.12.2017	30.09.2017
Aktywa trwałe	16 896 716,12	16 711 662,24	15 615 389,30	22 472 195,86
Rzeczowe aktywa trwałe	463 089,91	373 644,18	427 718,95	419 753,68
Wartości niematerialne	120,92	191,18	457,64	666,86
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	10 812 253,00	10 809 753,00	10 794 120,00	10 794 120,00
Długoterminowe inwestycje finansowe	4 313 451,44	4 217 100,27	3 031 157,62	9 871 008,94
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	91 332,00	94 965,00	97 624,00	119 781,00
Należności długoterminowe	10 652,02	10 652,02	59 652,02	59 652,02
Pozostałe aktywa długoterminowe- rozliczenia międzyokresowe	5 816,83	5 356,59	4 659,07	7 213,36
Aktywa obrotowe	6 629 999,35	7 066 493,03	8 367 622,99	2 374 801,92
Zapasy	56 097,77	59 952,83	7 391,80	1 508,92
Należności handlowe	1 417 278,72	1 782 099,74	1 398 299,14	1 390 847,72
Należności z tytułu podatków	-	-	13 035,54	-
Pozostałe należności	195 199,66	90 000,00	426 034,15	416 034,15
Pozostałe aktywa finansowe - pożyczki udzielone	4 926 146,46	5 097 273,85	6 347 948,30	361 630,12
Aktywa finansowe utrzymywane do daty wykupu	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	20 320,54	26 060,00	138 771,27	185 609,96
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 956,20	11 106,61	36 142,79	19 171,05
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	23 526 715,47	23 778 155,27	23 983 012,29	24 846 997,78

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

PASywa	30.09.2018	30.06.2018	31.12.2017	30.09.2017
Kapitał własny	16 331 876,48	15 828 332,21	16 229 255,07	16 430 566,39
Kapitał podstawowy	766 543,60	766 543,60	766 543,60	766 543,60
Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	13 524 390,92	13 524 390,92	13 524 390,92	13 524 390,92
Akcje własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Pozostałe kapitały - kapitał zapasowy	635 196,43	635 196,43	691 243,86	691 243,86
Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	(212 490,00)	-	-	-
Wynik finansowy bieżącego okresu	1 618 235,53	902 201,26	1 247 076,69	1 448 388,01
Zobowiązanie długoterminowe	1 925 554,61	1 823 491,78	4 404 048,18	4 899 833,52
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	802 192,00	783 912,00	972 952,00	1 062 850,00
Kredyty i pożyczki	902 720,00	796 910,00	3 141 634,87	3 524 189,54
Zobowiązania długoterminowe finansowe	220 642,61	242 669,78	289 461,31	312 793,98
Zobowiązania długoterminowe inne	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	5 269 284,38	6 126 331,28	3 349 709,04	3 516 597,87
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	3 701 377,98	3 939 609,33	2 169 080,49	2 366 247,87
Zobowiązania finansowe	91 574,37	92 697,32	91 290,33	90 157,71
Zobowiązania handlowe	180 877,53	331 705,85	336 156,49	305 804,70
Pozostałe zobowiązania	1 292 375,63	1 752 489,91	619 516,43	449 629,87
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	3 078,87	3 078,87	3 078,87	3 078,87
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	6 750,00	130 586,43	301 678,85
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
PASywa RAZEM	23 526 715,47	23 778 155,27	23 983 012,29	24 846 997,78

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A.

	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
Dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2018 r.								
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
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	-	-	-	-	-	-	1 618 235,53	1 618 235,53
Całkowity dochód za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018 r.	-	-	-	-	-	-	1 618 235,53	1 618 235,53
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów lat ubiegłych	-	-	-	-	-	(212 490,00)	-	(212 490,00)
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidenda wypłacona	-	-	-	-	(56 047,43)	-	(1 247 076,69)	(1 303 124,12)
Kapitał własny na dzień 30.09.2018 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	635 196,43	(212 490,00)	1 618 235,53	16 331 876,48
Dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2017 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	659 507,02	-	2 484 676,36	17 435 117,90
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	-	-	659 507,02	-	2 484 676,36	17 435 117,90
Zwiększenie kapitału podstawowego z tytułu emisji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

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 odroczoney	-	-	-	-	-	-	-	-
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
Dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2017 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	659 507,02	-	2 484 676,36	17 435 117,90
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766543,6	13 524 390,92	-	-	659 507,02	-	2 484 676,36	17 435 117,90
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczoney (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	1 448 388,01	1 448 388,01
Całkowity dochód za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.	-	-	-	-	-	-	1 448 388,01	1 448 388,01
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczoney	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	31 736,84	-	(31 736,84)	-
Dywidenda wypłacona	-	-	-	-	-	-	(2 452 939,52)	(2 452 939,52)
Kapitał własny na dzień 30.09.2017 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	691 243,86	-	1 448 388,01	16 430 566,39

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

	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	Q3 2018 (3 miesiące zakończone 30.09.2018)	Q3 2017 (3 miesiące zakończone 30.09.2017)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	1 857 163,53	1 550 049,01	833 062,27	821 073,99
Korekty razem:	(622 614,49)	(619 101,77)	(7 721,04)	9 915,62
Amortyzacja	65 977,26	80 115,25	20 764,77	27 131,99
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(540 054,27)	33 356,53	(21 991,73)	125 579,08
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(90 871,26)	(45 248,65)	-	(8 000,00)
Zmiana stanu rezerw i dochodów przyszłych okresów	-	-	-	-
Zmiana stanu zapasów	(48 705,97)	(1 508,92)	3 855,06	983,40
Zmiana stanu należności	443 890,45	(24 614,99)	259 621,36	(213 893,67)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(220 611,00)	(312 400,72)	(46 009,72)	7 614,55
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(13 293,46)	(284 506,78)	(1 470,78)	(64 495,53)
Zmiana stanu pozostałych aktywów	(36 416,77)	(64 293,49)	(10 000,00)	162 246,39
Inne korekty	(182 529,47)	-	(212 490,00)	(27 250,59)
Gotówka z działalności operacyjnej	1 234 549,04	930 947,24	825 341,23	830 989,61
Podatek dochodowy	(285 345,00)	(14 328,00)	22 936,00	(4 776,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	949 204,04	916 619,24	848 277,23	826 213,61
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	3 824 263,59	3 071 212,00	902 021,83	1 034 938,37
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	8 536,59	-	-
Dywidendy otrzymane	910 000,00	236 136,04	510 000,00	-
Odsetki	1 196 235,62	36 979,46	2 021,83	6 938,37
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	42 000,00	-	8 000,00
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 718 027,97	2 747 559,91	390 000,00	1 020 000,00
Wydatki	2 453 233,00	1 467 000,00	202 500,00	242 000,00
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	0,00	-	0,00
Udzielone pożyczki	2 435 100,00	862 000,00	2 435 100,00	242 000,00
Wydatki na aktywa finansowe	18 133,00	605 000,00	(2 232 600,00)	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 371 030,59	1 604 212,00	699 521,83	792 938,37
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	983 000,00	1 407 572,07	391 000,00	262 284,60
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	983 000,00	1 407 572,07	391 000,00	262 284,60

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	3 324 421,22	4 421 973,36	1 934 949,47	3 166 558,19
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy	1 303 124,12	2 452 939,52	1 303 124,12	2 452 939,52
Spląty kredytów i pożyczek	1 719 577,91	1 628 800,00	523 421,35	584 000,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	68 534,66	65 012,41	23 150,12	28 351,82
Odsetki	233 184,53	275 221,43	85 253,88	101 266,85
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 341 421,22)	(3 014 401,29)	(1 543 949,47)	(2 904 273,59)
D. Przepływy pieniężne netto razem	(21 186,59)	(493 570,05)	3 849,59	(1 285 121,61)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(21 186,59)	(493 570,05)	3 849,59	(1 285 121,61)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	36 142,79	512 741,10	11 106,61	1 304 292,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu	14 956,20	19 171,05	14 956,20	19 171,05

INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2018 ROKU ZAKOŃCZONRGO 30 WRZEŚNIA 2018 roku

Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 6 miesięcy kończący się 30 czerwca 2017 zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sporządzając śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego, z wyjątkiem zmian do standardów

i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2018 roku tj.

- a) MSSF 9 „Instrumenty finansowe” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku;
- b) MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2018 roku;
- c) Zmiany do MSR 40 „Nieruchomości inwestycyjne – reklasyfikacja nieruchomości inwestycyjnych” - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2018 roku;

- d) Zmiany do MSSF 2 „Płatności w formie akcji” – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2018 roku;
- e) Zmiany do MSSF 4: Zastosowanie MSSF 9 „Instrumenty finansowe” wraz z MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2018 roku;
- f) Wyjaśnienie do MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2018 roku;
- g) Interpretacja KIMSF 22 „Transakcje w walutach obcych i zapłaty zaliczkowe”- obowiązująca w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2018 roku;
- h) Roczny program poprawek do MSSF 2014 – 2016 – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2018 roku.

Standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, które według stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską do stosowania i w związku z powyższym nie zostały zastosowane w niniejszym sprawozdaniu:

- a) Interpretacja KIMSF 23 „Niepewność związana z ujęciem podatku dochodowego”- obowiązująca w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie;
- b) Zmiany do MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych” – długoterminowe inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia, w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie;
- c) Roczny program poprawek 2015 – 2017, obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie;
- d) Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” - zmiana, ograniczenie lub rozliczenie programu w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie.

Standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, które według stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską do stosowania jednak obowiązują w okresach po 01 stycznia 2019 roku lub po tej dacie:

- a) MSSF 16 „Leasing” – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku;
- b) Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe – prawo wcześniejszej spłaty z negatywnym wynagrodzeniem” - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu od 1 stycznia 2019 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki winno być czytane łącznie ze skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zatwierdzonym do publikacji przez Zarząd i opublikowanym tego samego dnia co skonsolidowane sprawozdanie finansowe, celem uzyskania pełnej informacji o sytuacji majątkowej i finansowej grupy na dzień 30 czerwca 2018 roku oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową oraz Spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę Kapitałową oraz Spółki Grupy. Dodatkowo w dniu 26 lutego 2018 roku nastąpiło otwarcie likwidacji Spółki Mex Bistro XI sp. z o.o., a 28 września 2018 roku nastąpiło otwarcie likwidacji Spółki Mex P I Sp. z o.o.

Zasady konsolidacji

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

a) Jednostki zależne

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

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

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

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

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

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

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

- (i) wartość udziałów niekontrolujących z dnia pierwotnego połączenia, obliczoną zgodnie z MSSF 3, oraz
- (ii) zmiany w kapitale własnym przypadające na udział niekontrolujący począwszy od dnia połączenia.

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

c) Jednostki stowarzyszone

Jednostki stowarzyszone to jednostki, na które Grupa wywiera znaczący wpływ, lecz których nie kontroluje. Znaczący wpływ jest to władza pozwalająca na uczestniczenie w podejmowaniu decyzji na temat polityki finansowej i operacyjnej jednostki, w której dokonano inwestycji, niepolegającej jednak na sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad polityką tej jednostki, co zwykle towarzyszy posiadaniu od 20 do 50% ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych są rozliczana metodą praw własności, a ujęcie początkowe następuje według kosztu.

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

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

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

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

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

Transakcje i salda

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

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2017 roku.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Raport kwartalny został sporządzony na dzień 30 września 2018 roku na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Przychody ze sprzedaży i wyniki segmentów

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

Istotne zmiany wielkości szacunkowych**a) zmiana stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2018	zmiany w okresie 3 kwartałów 2018	Stan na 31.12.2017
Rezerwy emerytalne i inne	11 313,00	(1 877,00)	13 190,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	4 399,00	(1 721,00)	6 120,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	229 473,00	45 360,00	184 113,00
Rezerwy na koszty	20 259,00	2 719,00	17 540,00
Rozliczenia międzyokresowe	73 686,00	26 838,00	46 848,00
Aktualizacja aktywów finansowych	11 629,00	8 977,00	2 652,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	-	(137 386,00)	137 386,00
Aktualizacja wartości należności	30 701,00	14 386,00	16 315,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	805 613,00	(26 041,00)	831 654,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez kapitał	-	-	-
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	5 957,00	(890,00)	6 847,00
Środki trwale w leasingu	4 077,00	(132 787,00)	136 864,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	114 721,00	111 764,00	2 957,00
Pozostałe	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 311 828,00	(90 658,00)	1 402 486,00

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2018	zmiany w okresie 3 kwartałów 2018	Stan na 31.12.2017
Środki trwale i WNiP własne	104 927,00	54 263,00	50 664,00
Środki trwale w leasingu	98 789,00	2 247,00	96 542,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	5 362,00	807,00	4 555,00
Odsetki od leasingu	6 107,00	(1 182,00)	7 289,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	41 800,00	41 800,00	-
Inne	-	-	-
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	256 985,00	97 935,00	159 050,00

b) zmiana odpisu aktualizującego wartość aktywów

	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2018	4 920,00	-
Zwiększenia, w tym:	-	-
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	-	-
- dowiezanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

- wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	-	-
- zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2018	4 920,00	-
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2018	269 133,98	-
Zwiększenia, w tym:	4 647,81	-
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	4 647,81	-
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	-	-
- zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2018	273 781,79	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności powiązanych i pozostałych na 30.09.2018	278 701,79	-

a) zmiana stanu rezerw długu i krótkoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2018	Stan na 31.12.2017
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
Stan rezerw na początek okresu	84 415,35	91 338,37
- utworzenie rezerwy	-	-
- rozwiązanie rezerwy	12 513,02	6 923,02
- wykorzystanie rezerwy	-	-
Stan rezerw na koniec okresu	71 902,33	84 415,35
Pozostałe rezerwy		
Stan rezerw na początek okresu	566 585,26	440 585,26
- utworzenie rezerwy	126 683,72	501 370,00
- rozwiązanie rezerwy	86 535,26	375 370,00
- wykorzystanie rezerwy	81 000,00	-
Stan rezerw na koniec okresu	525 733,72	566 585,26

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

W okresie trzeciego kwartału roku 2018 Grupa Kapitałowa osiągnęła poprawę rentowności. Dobre wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Grupę Kapitałową w trzecim kwartale obecnego roku są odzwierciedleniem stałych, intensywnych działań dotyczących wzrostu przychodów i efektywności działania w istniejących lokalach dwóch flagowych conceptów Grupy, tj. „Pijalni Wódki i Piwa” i restauracji „The Mexican” oraz koncentracji na rozwoju sieci lokali przy zastosowaniu opracowanego przez Spółkę autorskiego modelu franczyzowego marki „Pijalni Wódki i Piwa” w segmencie bistro.

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

W okresie trzeciego kwartału 2018 roku Grupa rozwiązała pozostałą część odpisu aktualizacyjnego na nakłady poniesione na lokal w Warszawie, co zostało ujęte w tabeli pozostałych przychodów operacyjnych publikowanej w niniejszym sprawozdaniu.

Dodatkowo Emitent podjął uchwałę o niewnoszeniu odwołania od decyzji Naczelnika Łódzkiego Urzędu Celno-Skarowego w Łodzi odnośnie naliczenia zaległego podatku dochodowego za rok 2012 oraz, że wyliczony podatek pomniejszy wynik z lat ubiegłych, o czym szczegółowo poinformowano w raporcie bieżącym nr 24/2018 z dnia 1 października 2018 roku.

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

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

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

Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów, aktywów netto, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.**1. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Grupa w okresie 3 kwartałów 2018 roku utworzyła odpisy aktualizujące wartość należności na kwotę 4 tys. zł.

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Grupa w okresie 3 kwartałów 2018 roku nie utworzyła nowych odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, ale rozwiązała odpis aktualizujący wartość środków trwałych w na kwotę 361 tys. zł.

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw**Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego**

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017
Rezerwy emerytalne i inne	11 313,00	11 313,00	13 190,00	15 157,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	4 399,00	4 247,00	6 120,00	9 383,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	229 473,00	221 834,00	184 113,00	183 132,00
Rezerwy na koszty	20 259,00	28 602,00	17 540,00	90 000,00
Rozliczenia międzyokresowe	73 686,00	103 712,00	46 848,00	-
Aktualizacja aktywów finansowych	11 629,00	11 629,00	2 652,00	261 290,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	-	131 100,00	137 386,00	-
Aktualizacja wartości należności	30 701,00	30 701,00	16 315,00	14 357,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	805 613,00	849 925,00	831 654,00	949 859,00
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	5 957,00	5 996,00	6 847,00	11 636,00
Środki trwale w leasingu	4 077,00	3 749,00	136 864,00	2 070,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	114 721,00	118 908,00	2 957,00	146 388,00
Pozostałe	-	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 311 828,00	1 521 716,00	1 402 486,00	1 683 272,00

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017
Środki trwałe i WNiP własne	104 927,00	83 314,00	50 664,00	34 317,00
Środki trwałe w leasingu	98 789,00	94 822,00	96 542,00	102 748,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	5 362,00	5 497,00	4 555,00	4 371,00
Odsetki od leasingu	6 107,00	6 110,00	7 289,00	8 143,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	41 800,00	26 125,00	-	-
Inne	-	-	-	-
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	256 985,00	215 868,00	159 050,00	149 579,00

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

W trzecim kwartale nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W okresie objętym raportem nie rozliczono istotnych spraw sądowych.

Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W trzecim kwartale Emitent podjął uchwałę o niewnoszeniu odwołania od decyzji Naczelnika Łódzkiego Urzędu Celno-Skarowego w Łodzi odnośnie naliczenia zaległego podatku dochodowego za rok 2012 oraz, że wyliczony podatek pomniejszy wynik z lat ubiegłych, o czym szczegółowo poinformowano w raporcie bieżącym nr 24/2018 z dnia 1 października 2018 roku.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Uchwałą nr 9 z dnia 22 czerwca 2018 roku w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2017 Zwyczajne Walne Zgromadzenie pod Firmą „Mex Polska” S.A., po rozpatrzeniu wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2017, postanowiło o przeznaczeniu całości wypracowanego przez Spółkę zysku netto w kwocie 1.247.076,69 złotych (jeden milion dwieście czterdzieści siedem tysięcy siedemdziesiąt sześć złotych i 69/100) oraz części kapitału zapasowego powstałego z zysków z lat ubiegłych w kwocie 56.047,43 złotych (pięćdziesiąt sześć tysięcy czterdzieści siedem złotych 43/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, co odpowiada kwocie 0,17 (siedemnastu) groszom na jedną akcję objętą dywidendą.

Dzień, według którego ustalono listę akcjonariuszy uprawnionych do wypłaty dywidendy za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2017 roku (dzień dywidendy) ustalono na 6 lipca 2018 roku, a termin wypłaty dywidendy ustalono na 30 września 2018 roku. Dywidendę wypłacono.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieujęte w sprawozdaniu finansowym, a mający istotny wpływ na przyszłe wyniki finansowe.

Opis Grupy Kapitałowej Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

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

Schemat organizacyjny Grupy Kapitałowej MEX POLSKA S.A.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdania finansowe za okres zakończony dnia 30 września 2018 roku obejmuje następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
	30.09.2018
MEX POLSKA S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	Jednostka dominująca
a) jednostki zależne	
Villa Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	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 Łodzi ul. Piotrkowska 60	100%
Mex Bistro XXIII 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%

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

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%*
PanKejk Warszawa Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Krakowskie Przedmieście 4	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 4/2	51%**
Mex Bistro XI Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 60	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. Podwałe 12	51%**
PanKejk Poznań 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 Sopocie, ul. Bohaterów Monte Cassino 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	-
c) spółki zależne od Mex Polska, nieobjęte konsolidacją, ze względu na kryterium istotności	
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%	
Jednostki objęte kontrolą, podmioty powiązane (powiązania osobowe)	
Anado Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	-
Kodo Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	-
Tapas Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 60	-
Wład sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Górczewska 53	-
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, w tym połączenia, przejęcia lub podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W dniu 30 sierpnia 2018 roku Zarząd AAD Sp. z o.o. podjął uchwałę o przyjęciu planu podziału spółki AAD Sp. z o.o., natomiast w dniu 17 października Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki AAD Sp. z o.o. podjęło uchwałę o podziale przez wydzielenie zorganizowanej części przedsiębiorstwa na warunkach określonych w planie podziału.

Plan podziału zakłada podział w trybie art. 529 §1 pkt.4 k. s. h. tj. przez przeniesienie na spółkę nowo zawiązaną Mex Bistro XXIV Sp. z o.o. części majątku spółki dzielonej i obniżenie kapitału zapasowego.

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 na koniec trzeciego kwartału bieżącego roku utrzymuje stanowisko odnośnie możliwości realizacji prognozy za rok 2018 opublikowanej w raporcie nr 20/2018 z dnia 31 lipca 2018 roku.

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

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
Milduks Limited	2 239 691,00	29,22%	2 239 691	29,22%
Raimita Limited	287 843,00	3,76%	287 843	3,76%
Joanna Kowalewska	655 678,00	8,55%	655 678	8,55%
Andrzej Domżał	655 678,00	8,55%	655 678	8,55%
Pozostali	3 826 546,00	49,92%	3 826 546	49,92%
Razem	7 665 436,00	100%	7 665 436,00	100%

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

Zgodnie z wiedzą Zarządu na dzień przekazania niniejszego raportu Pan Andrzej Domżał, który jest przewodniczącym Rady Nadzorczej jest bezpośrednim posiadaczem 665 678 akcji, co stanowi 8,55% kapitału akcyjnego.

Dodatkowo 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 posiada 38 050 akcji, co stanowi 0,5% ogólnej liczby akcji Spółki i głosów na WZA.

Zmiany w stanie posiadania od przekazania poprzedniego raportu nie wystąpiły.

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

W trzech kwartałach 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 września 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.

Emitent udzielił poręczenia gwarancji następującym jednostkom zależnym:

Wyszczególnienie	stan na 30.09.2018	stan na 31.12.2017	stan na 30.09.2017
Poręczenie spłaty udzielonych gwarancji bankowych	1 017 131,31	856 261,85	856 261,85
Weksel in blanco w związku z zakupem środka trwałego	514 782,72	633 752,10	698 959,41
Inne zobowiązania warunkowe	1 254 381,64	1 254 381,64	1 254 381,64
Razem zobowiązania warunkowe	2 786 295,67	2 744 395,59	2 809 602,90

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń na dzień 30.09.2018r.

Opis udzielonej gwarancji/poręczenia	Odbiorca poręczenia	Tytuł	Waluta	Kwota gwarancji / poręczenia	Termin wygaśnięcia
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Union Investment Real Estate GmbH	Villa Sp. Z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu HBR 51A	PLN	187 286,61	30.06.2019
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Union Investment Real Estate GmbH	Villa Sp. Z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu HBR 10	PLN	247 612,20	12.06.2019
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Zarządu Komunalnych Zasobów Lokalowych Sp. z o.o.	Mex Bistro XVIII Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu L.U.-105/2016	PLN	47 069,50	31.12.2018
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz IMN Sp. z o.o.	AAD Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu użyt. przy Św. Mikołaja 8-11 we Wrocławiu	PLN	200 000,00	08.04.2019

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2018 roku

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

Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Capital Park Sp. z o.o.	Mex Bistro XVII Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu użyt. przy ul. Długiej 57 w Gdańsku	PLN	155 163,00	31.01.2019
Weksel in blanco wobec mLeasing Sp. z o.o. z tytułu zakupu środka trwałego	mLeasing Sp. z o.o.	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	248 884,10	15.12.2021
Weksel in blanco w związku z zakupem środka trwałego	M Leasing Sp. z o.o.	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	211 365,98	15.05.2021
Weksel in blanco wobec BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. z tytułu zakupu środka trwałego	BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o.	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	54 532,64	13.07.2022
Weksel własny in blanco wobec BGK w wysokości 60% kredytu w rachunku bieżącym	BGK	zabezpieczenie spłaty kredytu w rachunku bieżącym mBank	PLN	180 000,00	04.06.2019
Zobowiązanie warunkowe z tytułu odpraw dla zarządu	Paweł Kowalewski, Paulina Walczak	zabezpieczenie wypłaty odpraw dla zarządu	PLN	1 210 264,00	11.07.2021
Zobowiązanie warunkowe z tytułu odpraw dla zarządu	Piotr Mikołajczyk	zabezpieczenie wypłaty odpraw dla zarządu	PLN	44 117,64	11.07.2021
Razem udzielone poręczenia				2 786 295,67	

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

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

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

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

- tempo realizacji planów rozwoju Grupy zaprezentowanych w "Strategii Mex Polska S.A. na lata 2015 – 2019", w tym:
 - możliwości wzrostu przychodów z tytułu pobierania opłat franczyzowych oraz za używanie znaku z tytułu wzrostu ilości placówek sieci opartej na franczyzie conceptów gastronomicznych tj. Pijalnia Wódki i Piwa oraz The Mexican;
 - możliwości pozyskania nowych atrakcyjnych lokalizacji spełniających warunki do uruchomienia nowych restauracji, działających za zasadzie franczyzy;
- możliwy dalszy nie znajdujący odzwierciedlenia w wydajności pracy wzrost wynagrodzeń;
- nasilenie i wzrost konkurencyjności branży w której spółka prowadzi działalność;
- wzrost cen na rynku produktów żywnościowych;
- zmiany na rynku stawek czynszów lokali użytkowych;
- 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;
- zmiana uregulowań prawnych, w szczególności dotyczących planowanych zmian w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych w zakresie obniżenia stawki CIT do 9% dla części przedsiębiorstw, które z jednej strony spowodowałyby konieczność przeliczenia aktywa na odroczony podatek dochodowy, co w konsekwencji znacząco obniżyłoby wynik finansowy netto roku 2018 spółek Grupy Kapitałowej, jednocześnie miałoby pozytywny wpływ na wyniki finansowe tych spółek w latach przyszłych.