



GRUPA KAPITAŁOWA

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU, ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU SPORZĄDZONY ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

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

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

.....
/Andrzej Domżał – Wiceprezes Zarządu/

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

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

Łódź, 25 listopada 2021 roku

Spis treści

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	5
Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2021 roku	6
Koszty działalności operacyjnej	8
Pozostałe przychody operacyjne	8
Pozostałe koszty operacyjne.....	9
Przychody finansowe.....	9
Koszty finansowe.....	9
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2021 roku	10
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	12
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH [METODA POŚREDNIA]	14
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku (układ kalkulacyjny)	15
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2021 roku	16
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A.	18
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH MEX POLSKA S.A. (metoda pośrednia)	20
Zmiany zasad rachunkowości i korekty błędów.....	21
Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów	23
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	24
Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.	26
Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	26
Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Mex Polska w prezentowanym okresie.	26
Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów, aktywów netto, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	26
Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	26
Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego	27
Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązaniach z tego tytułu	27
Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	27
Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	28

Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.	28
Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.....	28
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.....	28
Informacje o instrumentach finansowych – zmiana sposobu wyceny i zmiana w klasyfikacji	29
Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	29
Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	29
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	29
Opis Grupy Kapitałowej Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	29
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	31
Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego	31
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	31
Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	31
Informacja o udzieleniu/otrzymaniu przez Emitenta i jednostki od niego zależne poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu/otrzymaniu 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.....	33
Informacje liczbowe zapewniając porównywalność danych sprawozdania za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy	34
Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian	35
Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału	35

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2021 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 01.01.2021 - 30.09.2021	okres 01.01.2020 - 30.09.2020	okres od 01.01.2021 - 30.09.2021	okres 01.01.2020 - 30.09.2020
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	30 882	38 675	6 775	8 706
II. Koszt własny sprzedaży	26 684	36 154	5 854	8 139
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 198	2 521	921	567
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	7 824	(3 108)	1 716	(700)
V. Zysk (strata) brutto	6 839	(4 742)	1 500	(1 068)
VI. Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców jednostki dominującej	5 415	(4 131)	1 188	(930)
VII. Zysk (strata) netto	6 703	(4 454)	1 470	(1 003)
VIII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,71	(0,54)	0,15	(0,12)
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 487	2 816	1 423	634
X. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(109)	(480)	(24)	(108)
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 572)	2 529	(345)	569
Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 30.09.2021 r.	stan na 31.12.2020 r.	stan na 30.09.2021 r.	stan na 31.12.2020 r.
dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
XII. Aktywa razem	57 614	54 770	12 436	11 868
XIII. Zobowiązania razem	49 068	52 651	10 591	11 409
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	19 771	18 519	4 268	4 013
XV. Kapitał własny	8 546	2 118	1 845	459
XVI. Kapitał podstawowy	767	767	165	166
XVII. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVIII. Wartość księgową na akcję (zł/euro)	1,11	0,28	0,24	0,06

Wyszczególnienie	okres 01.01.2021 - 30.09.2021	okres 01.01.2020 - 30.09.2020	okres od 01.01.2021 - 30.09.2021	okres 01.01.2020 - 30.09.2020
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 882	2 963	632	667
II. Koszt własny sprzedaży	972	964	213	217
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	1 910	2 000	419	450
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(508)	(308)	(111)	(69)
V. Zysk (strata) brutto	145	(293)	32	(66)
VI. Zysk (strata) netto	265	(417)	58	(94)
VII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,03	(0,05)	0,01	(0,01)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 247)	(1 149)	(493)	(259)
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 084	873	677	197
X. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 817)	342	(399)	77

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2021 roku

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

Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 30.09.2021 r.	stan na 31.12.2020 r.	stan na 30.09.2021 r.	stan na 31.12.2020 r.
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej				
XI. Aktywa razem	20 119	22 083	4 343	4 785
XII. Zobowiązania razem	8 018	10 246	1 731	2 220
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 275	4 931	707	1 068
XIV. Kapitał własny	12 101	11 836	2 612	2 565
XV. Kapitał podstawowy	767	767	165	166
XVI. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVII. Wartość księgową na akcję (zł/euro)	1,58	1,54	0,34	0,33

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
01.01.2021 - 30.09.2021	4,5585	4,6329
01.01.2020 - 30.09.2020	4,4420	4,5268
01.01.2020 - 31.12.2020	4,4742	4,6148

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 2021, 31 grudnia 2020 oraz 30 września 2020 roku.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2021 - 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	Q 3 2021 (okres 01.07.2021 - 30.09.2021)	Q 3 2020 (okres 01.07.2020 - 30.09.2020)
Przychody ze sprzedaży	30 881 909,18	38 674 507,11	21 109 121,64	17 863 443,37
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	30 871 349,90	38 623 878,23	21 098 562,36	17 830 909,89
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	10 559,28	50 628,88	10 559,28	32 533,48
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	26 684 106,69	36 153 909,45	14 517 319,50	14 430 482,64
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	26 681 140,95	36 108 115,27	14 514 353,76	14 398 764,47

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2021 roku

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

Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 965,74	45 794,18	2 965,74	31 718,17
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 197 802,49	2 520 597,65	6 591 802,14	3 432 960,73
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	4 666 603,43	4 883 672,35	1 920 481,40	1 672 318,99
Pozostałe przychody operacyjne	9 341 876,64	2 076 178,80	2 754 266,65	162 529,56
Pozostałe koszty operacyjne	1 048 999,40	2 820 837,82	29 260,61	230 038,38
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	7 824 076,30	(3 107 733,71)	7 396 326,78	1 693 132,92
Przychody finansowe	5 222,05	316 381,78	(87 894,42)	98 996,97
Koszty finansowe	989 929,28	1 950 789,02	384 353,53	433 966,12
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 839 369,07	(4 742 140,95)	6 924 078,83	1 358 163,78
Podatek dochodowy	136 256,00	(287 670,48)	509 441,00	256 918,55
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	6 703 113,07	(4 454 470,47)	6 414 637,83	1 101 245,22
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	6 703 113,07	(4 454 470,47)	6 414 637,83	1 101 245,22
z tego:				
Zysk (strata) przypisana udziałom niesprawującym kontroli	1 288 017,71	(323 185,62)	1 069 143,02	476 129,80
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	5 415 095,36	(4 131 284,85)	5 345 494,82	625 115,42
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	6 703 113,07	(4 454 470,47)	6 414 637,83	1 101 245,22
CAŁKOWITY DOCHÓD PODMIOTU DOMINUJĄCEGO	5 415 095,36	(4 131 284,85)	5 345 494,82	625 115,42
Całkowity dochód udziałów niekontrolujących	1 288 017,71	(323 185,62)	1 069 143,02	476 129,80
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	0,71	(0,54)	0,70	0,08
Rozwodniony za okres obrotowy	0,61	(0,47)	0,61	0,07
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-	-	-	-
Podstawowy za okres obrotowy	0,71	(0,54)	0,70	0,08
Rozwodniony za okres obrotowy	0,61	(0,47)	0,61	0,07

Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2021 roku

Zarząd Mex Polska S.A. ocenia, że wyniki finansowe w trzecim kwartale 2021 roku Grupy były bardzo dobre biorąc pod uwagę okres pandemii panujący w Polsce, na skutek której wprowadzono obostrzenia w prowadzeniu działalności gastronomicznej.

Analiza wyniku finansowego trzeciego kwartału 2021

Przychody w trzecim kwartale 2021 roku wzrosły z poziomu 17 863 tys. zł. do 21 109 tys. zł., tj. o 18,2%. Zysk brutto na sprzedaży wzrósł z 3 433 tys. zł. do 6 592 tys. zł., tj. o 92%, Wzrosła też rentowność zysku brutto na sprzedaży z 19,2% do 31,2%.

Zysk na działalności operacyjnej wzrósł z 1 693 tys. zł. do 7 396 tys. zł. tj. o 336,8%. Zysk EBITDA wzrósł z poziomu 3 681 tys. zł. do 9 179 tys. zł., tj. o 149,3%.

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2021 roku

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

Zysk netto Grupy Mex Polska w trzecim kwartale wyniósł 6 415 tys. zł. i jest wyższy niż w analogicznym okresie o 482,5%, w którym był na poziomie 1 101 tys. zł.

Na wyniki trzeciego kwartału 2021 r. oprócz opisanego wyżej wzrostu przychodów miały wpływ także inne zdarzenia będące skutkiem pandemii, z których najistotniejsze to: a/ efekty negocjacji z wynajmującymi skutkujące zmniejszeniem obciążeń czynszowych w związku z pandemią koronawirusa; b/ umorzenie kolejnej części subwencji otrzymanych w ramach Tarczy Finansowej PFR 1.0; c/ otrzymane wsparcie w ramach tarcz antykrzysowych na: dopłaty do wynagrodzeń pracowników z Wojewódzkich Urzędów Pracy, dotacje z Powiatowych Urzędów Pracy, umorzenie części składek ZUS oraz umorzenie opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu. Łącznie w trzecim kwartale opisane zdarzenia miały pozytywny wpływ na wynik finansowy w kwocie 3 792 tys. zł.

Operacyjna ocena wyników finansowych jest jednak możliwa tylko poprzez porównanie przeliczonych danych finansowych za trzeci kwartał 2021 roku z analogicznymi danymi za lata 2020 i 2019, co zostało przedstawione w tabeli poniżej:

	Q 3 2019 (Okres 01.09.2019 - 30.09.2019)	Przeliczone dane * Q 3 2020 (Okres 01.09.2020 - 30.09.2020)	Przeliczone dane * Q 3 2021 (Okres 01.09.2021 - 30.09.2021)
	w tys. zł.	w tys. zł.	w tys. zł.
Przychody ze sprzedaży	21 664	17 863	21 109
Zysk na działalności operacyjnej	2 499	1 123 *	3 604 *
EBITDA	4 731	3 111 *	5 387 *
Zysk netto Grupy	1 655	531 *	2 623 *

* Przeliczone dane finansowe bez uwzględnienia wsparcia z poszczególnych tarcz antykrzysowych i finansowych oraz bez uwzględnienia efektu negocjacji czynszowych

Zaprezentowane powyżej dane wyraźnie wskazują, że zarządzane przez Grupę Mex koncepty gastronomiczne mają się doskonale. Mimo nieznaczącej redukcji ilości lokali w stosunku do roku 2019 udało się zachować ten sam poziom przychodów a poprawie uległy wskaźniki marż dając zdecydowanie wyższy zysk i EBITDA .

Analiza wyniku finansowego trzech kwartałów 2021 roku narastająco

Na skutek pandemii koronawirusa COVID-19 osiągnięte przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej Mex Polska S.A. po trzech kwartałach 2021 roku w kwocie 30 882 tys. zł. były niższe niżeli odnotowane w analogicznym okresie roku ubiegłego, kiedy to wyniosły 38 675 tys. zł. i również były niskie z powodu okresowego zamknięcia lokali gastronomicznych. Wynika to z faktu, że w roku 2020 restauracje były zamknięte dla Klientów w okresie od 13 marca 2020 do 18 maja 2020 roku, natomiast wprowadzony jesienią 2020 lockdown spowodował, że lokale gastronomiczne były zamknięte od 24 października 2020 do 15 maja 2021 r. W tym okresie możliwa była jedynie sprzedaż „na wynos”. Od 16 maja 2021 roku przez kolejne dwa tygodnie sprzedaż mogła być realizowana tylko w ogródkach gastronomicznych. Miesiąc czerwiec był pierwszym w roku 2021, kiedy prowadzący działalność gastronomiczną mogli przyjmować gości wewnątrz lokali, jednakże z obostrzeniami sanitarnymi wymuszającymi zmniejszenie ilości miejsc w salach konsumpcyjnych i ogródkach.

Po trzech kwartałach 2021 roku na działalności brutto na sprzedaży Grupa Kapitałowa Mex Polska S.A. osiągnęła zysk w wysokości 4 198 tys. zł. (w analogicznym okresie w roku 2020 r. zysk był niższy o 66,5% i wyniósł 2 521 tys. zł.), osiągnęła zysk na działalności operacyjnej w kwocie 7 824 tys. zł. (w analogicznym okresie Grupa poniosła stratę na poziomie (-) 3 108 tys. zł.) osiągnęła zysk EBITDA w kwocie 13 010 tys. zł. (w analogicznym okresie 2020 r. wystąpiła zysk EBITDA w kwocie 2 919 tys. zł.) oraz osiągnęła zysk netto dla Grupy Kapitałowej w kwocie 6 703 tys. zł. (w analogicznym okresie 2020 r. wystąpiła strata netto Grupy w kwocie (-) 4 454 tys. zł.).

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2021 roku

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

Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2021- 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	Q 3 2021 (okres 01.07.2021 - 30.09.2021)	Q 3 2020 (okres 01.07.2020 - 30.09.2020)
Amortyzacja	5 185 770,24	6 026 763,37	1 783 054,54	1 988 199,31
Zużycie materiałów i energii	9 757 296,95	12 819 108,25	6 389 678,85	5 807 302,64
Usługi obce	3 216 602,94	4 966 373,74	1 289 132,25	1 700 121,14
Podatki i opłaty	375 408,03	1 038 618,63	135 882,97	358 083,17
Wynagrodzenia	11 848 285,07	14 610 627,14	6 213 408,50	5 612 188,37
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	841 553,64	1 402 893,17	574 536,77	550 874,52
Pozostałe koszty rodzajowe	122 827,51	127 403,33	49 141,28	54 314,30
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 965,74	45 794,18	2 965,74	31 718,17
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	31 350 710,12	41 037 581,80	16 437 800,90	16 102 801,63
Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(2 965,74)	(45 794,18)	(2 965,74)	(31 718,17)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(4 666 603,43)	(4 883 672,35)	(1 920 481,40)	(1 672 318,99)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	26 681 140,95	36 108 115,27	14 514 353,76	14 398 764,47

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	za okres 01.01.2021- 30.09.2021	za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Q 3 2021 (okres 01.07.2021 - 30.09.2021)	Q 3 2020 (okres 01.07.2020 - 30.09.2020)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	106 996,38	22 804,04	-	-
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	130 672,57	-	77 379,64	-
Rozwiązanie rezerw	-	-	-	-
Zwrot kosztów postępowania sądowego	-	1 817,00	-	1 777,00
Uzyskane kary, grzywny i odszkodowania	7 159,22	15 968,23	-	-
Sprzedaż (dzierżawa) wyposażenia	-	4 507,13	-	4 206,32
Przychody z tytułu refaktur	-	-	-	-
Spisane zobowiązania	28 004,70	19 814,86	(379,26)	57,53
Umorzone czynsze najmu w związku z COVID-19	1 904 705,41	1 099 190,97	(83 018,25)	(50 371,84)
Zakończone umowy leasingu zg. z MSSF 16	31 353,76	642 762,58	-	142 630,20
Umorzone mikropożyczki i subwencja PFR	6 707 768,86	-	2 750 853,66	-
Pozostałe pomoce związane z COVID-19	401 778,10	-	10 923,81	-
Inne	23 437,64	269 313,99	(1 492,95)	64 230,36
Razem	9 341 876,64	2 076 178,80	2 754 266,65	162 529,56

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2021 roku

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

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	za okres 01.01.2021- 30.09.2021	za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Q 3 2021 (okres 01.07.2021 - 30.09.2021)	Q 3 2020 (okres 01.07.2020 - 30.09.2020)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 610,48	869 170,95	(7 904,37)	250 321,70
Aktualizacja należności	215 902,95	312 198,25	(7 994,41)	71 274,93
Odpis na oczekiwane straty kredytowe należności zg z MSSF 9	47 953,88	194 333,25	-	-
Aktualizacja wartości środków trwałych	626 470,14	403 086,28	(13 138,56)	(273 605,43)
Aktualizacja wartości pozostałych aktywów	-	390 615,52	-	132 182,46
Koszty napraw pokryte odszkodowaniem	-	12 474,08	-	-
Opłaty sądowe i komornicze	8 564,40	2 404,24	3 184,87	911,69
Odszkodowania zapłacone	200,00	-	200,00	-
Utworzone rezerwy na prawdopodobne koszty	-	393 344,96	-	(31 655,04)
Kary umowne i mandaty	3 289,90	1 206,40	262,80	477,00
Przywrócone zobowiązania zgodnie z porozumieniem	-	-	-	-
Koszty refakturowane	-	-	-	-
Spisane należności	19 416,62	105 832,07	8 349,73	28 540,65
Inne	119 591,03	136 171,82	46 300,55	51 590,43
Razem	1 048 999,40	2 820 837,82	29 260,61	230 038,38

Przychody finansowe

Przychody finansowe	za okres 01.01.2021- 30.09.2021	za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Q 3 2021 (okres 01.07.2021 - 30.09.2021)	Q 3 2020 (okres 01.07.2020 - 30.09.2020)
Przychody z tytułu odsetek	5 222,05	5 602,27	1 707,17	(2 233,40)
Przychody z tytułu umorzenia pożyczek	-	90 000,00	-	90 000,00
Przychody z tytułu umorzenia odsetek od pożyczki	-	22 628,58	-	-
Zysk ze zbycia inwestycji	-	150 372,27	-	-
Prowizja od umowy poręczenia	-	-	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-	-	-
Dodatnie różnice kursowe	-	47 743,66	(89 601,59)	14 425,78
Pozostałe	-	35,00	-	(3 195,41)
Razem	5 222,05	316 381,78	(87 894,42)	98 996,97

Koszty finansowe

Koszty finansowe	za okres 01.01.2021- 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	Q 3 2021 (okres 01.07.2021 - 30.09.2021)	Q 3 2020 (okres 01.07.2020 - 30.09.2020)
Koszty z tytułu odsetek	870 099,95	1 097 143,35	292 564,66	337 638,98
Ujemne różnice kursowe	84 343,80	433 734,49	84 330,94	81 232,14
Odpisy aktualizujące wartość odsetek	-	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	369 107,51	-	-
Prowizje od kredytów i gwarancji bankowych	35 485,53	44 565,45	9 418,82	11 518,92
Pozostałe	-	6 238,22	(1 960,89)	3 576,07
Razem	989 929,28	1 950 789,02	384 353,53	433 966,12

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2021 roku

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

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2021 roku

AKTYWA	30.09.2021	30.06.2021	31.12.2020	30.09.2020
Aktywa trwałe	45 031 493,24	47 315 202,06	47 108 696,75	55 595 541,87
Rzeczowe aktywa trwałe	5 495 064,08	5 588 772,41	6 303 186,05	10 122 655,02
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	26 937 693,26	28 277 476,25	27 328 523,34	31 535 384,38
Wartości niematerialne	8 466,63	9 225,65	11 040,56	12 124,30
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	8 741 523,65	8 741 523,65	9 010 955,45	9 681 148,56
Długoterminowe inwestycje finansowe	1 308 047,20	1 306 340,03	1 302 986,35	1 302 547,33
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 456 957,00	1 930 363,00	1 562 684,00	1 387 608,00
Należności długoterminowe	1 070 506,99	1 446 468,82	1 574 234,81	1 528 643,83
Pozostałe aktywa długoterminowe - rozliczenia międzyokresowe	13 234,44	15 032,25	15 086,20	25 430,45
Aktywa obrotowe	12 582 257,46	10 135 400,56	7 660 883,24	11 955 147,38
Zapasy	1 028 914,75	960 008,28	761 384,34	935 851,00
Należności handlowe	1 146 574,33	1 115 878,24	691 581,00	1 238 996,95
Należności z tytułu podatków	251 592,78	607 819,60	819 835,41	379 710,10
Pozostałe należności	655 710,69	253 596,51	745 793,61	817 506,26
Pozostałe aktywa finansowe	6 572,00	6 572,00	6 411,32	-
Pozostałe aktywa - rozliczenia międzyokresowe	258 736,36	247 835,79	207 757,34	486 419,21
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 234 156,56	6 943 690,15	4 428 120,22	8 096 663,86
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	57 613 750,71	57 450 602,62	54 769 580,00	67 550 689,25

PASywa	30.09.2021	30.06.2021	31.12.2020	30.09.2020
Kapitały własne	8 545 753,69	2 131 878,85	2 118 235,43	9 269 335,69
Kapitał podstawowy	766 543,60	766 543,60	766 543,60	766 543,60
Kapitały zapasowy	14 135 103,23	17 959 943,36	18 377 742,97	18 132 273,81
Pozostałe kapitały zapasowe	1 107 653,19	1 107 653,19	1 107 653,19	1 107 653,19
Zyski zatrzymane (straty nie pokryte)	(12 831 969,99)	(16 656 047,12)	(6 496 919,84)	(6 519 443,29)
Wynik finansowy bieżącego okresu	5 415 095,36	69 600,55	(10 302 095,08)	(4 131 284,85)
Różnice kursowe z konsolidacji	(68 973,07)	(68 973,07)	(68 973,07)	(54 338,79)
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	8 523 452,32	3 178 720,50	3 383 951,77	9 301 403,67
Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	22 301,36	(1 046 841,65)	(1 265 716,35)	(32 067,98)
Zobowiązanie długoterminowe	29 297 051,91	32 259 946,16	34 132 744,91	39 629 946,54
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	3 086 753,98	4 705 128,69	7 299 437,50	8 453 226,88
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	409 718,61	438 687,61	549 241,61	680 184,85
Zobowiązania długoterminowe finansowe	24 646 705,78	25 844 478,54	24 776 859,10	28 945 161,44
Pozostałe zobowiązania	93 873,60	93 873,60	93 873,42	93 873,42
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 059 999,94	1 177 777,72	1 413 333,28	1 457 499,95
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	19 770 945,11	23 058 777,60	18 518 599,67	18 651 407,02
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	6 863 089,88	8 550 182,53	5 510 630,74	4 766 409,91
Zobowiązania finansowe	6 011 330,58	5 997 809,34	6 027 594,51	6 716 079,50

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2021 roku

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

Zobowiązania handlowe	2 235 866,08	3 062 898,95	3 414 285,32	2 370 428,98
Zobowiązania podatkowe	2 134 021,01	3 002 962,67	1 961 783,71	1 854 740,70
Pozostałe zobowiązania	1 693 651,91	1 547 083,33	747 608,83	1 437 055,84
Rozliczenia międzyokresowe	485 776,02	484 691,52	518 191,52	679 080,40
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	69 489,84	135 312,84	69 489,84	69 489,84
Pozostałe rezerwy	277 719,78	277 836,42	269 015,20	758 121,85
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
PASYWA RAZEM	57 613 750,71	57 450 602,62	54 769 580,00	67 550 689,25

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały zapasowe	Zyski zatrzymane (straty nie pokryte)	Wynik finansowy bieżącego okresu	Różnice kursowe z konsolidacji	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał przypadający udziałom niekontrolującym	Kapitał własny ogółem
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2021										
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.	766 543,60	13 524 390,92	4 853 352,05	1 107 653,19	(6 496 919,84)	(10 302 095,08)	(68 973,07)	3 383 951,78	(1 265 716,35)	2 118 235,43
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	4 853 352,05	1 107 653,19	(6 496 919,84)	(10 302 095,08)	(68 973,07)	3 383 951,78	(1 265 716,35)	2 118 235,43
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	5 415 095,36	-	5 415 095,36	1 288 017,71	6 703 113,07
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021 r.	766 543,60	13 524 390,92	4 853 352,05	1 107 653,19	(6 496 919,84)	(4 886 999,71)	(68 973,07)	8 799 047,14	22 301,36	8 821 348,50
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-	(4 244 187,88)	-	4 244 187,88	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dopłaty do kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	-	(275 594,82)	-	-	(275 594,82)	-	(275 594,82)
Wynik finansowy za 2020 r.	-	-	1 548,14	-	(10 303 643,22)	10 302 095,08	-	-	-	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2021 r.	766 543,60	13 524 390,92	610 712,31	1 107 653,19	(12 831 969,99)	5 415 095,36	(68 973,07)	8 523 452,32	22 301,36	8 545 753,69
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2020										
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.	766 543,60	13 524 390,92	2 400 179,37	1 107 596,06	(5 497 862,56)	1 393 627,90	3 527,65	13 698 002,93	302 727,14	14 000 730,07
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	2 400 179,37	1 107 596,06	(5 497 862,56)	1 393 627,90	3 527,65	13 698 002,93	302 727,14	14 000 730,07
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	(10 302 095,08)	-	(10 302 095,08)	(1 556 833,99)	(11 858 929,07)
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.	-	-	-	-	-	(10 302 095,08)	-	(10 302 095,08)	(1 556 833,99)	(11 858 929,07)

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-	(192 837,26)	-	192 837,26	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-	-	-	-	(72 500,72)	(72 500,72)	-	(72 500,72)
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	62 971,91	57,13	147 644,33	-	-	210 673,37	(11 609,50)	199 063,88
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(50 000,00)	-	-	(50 000,00)	-	(50 000,00)
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	-	(100 128,73)	-	-	(100 128,73)	-	(100 128,73)
Wynik finansowy za 2019 r.	-	-	2 583 038,03	-	(1 189 410,13)	(1 393 627,90)	-	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.12.2020 r.	766 543,60	13 524 390,92	4 853 352,05	1 107 653,19	(6 496 919,84)	(10 302 095,08)	(68 973,07)	3 383 951,78	(1 265 716,35)	2 118 235,43
dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2020										
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.	766 543,60	13 524 390,92	2 400 179,37	1 107 596,06	(5 497 862,56)	1 393 627,90	3 527,65	13 698 002,93	302 727,14	14 000 730,07
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	2 400 179,37	1 107 596,06	(5 497 862,56)	1 393 627,90	3 527,65	13 698 002,93	302 727,14	14 000 730,07
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	(4 131 284,85)	-	(4 131 284,85)	(323 185,62)	(4 454 470,47)
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 r.	766 543,60	13 524 390,92	2 400 179,37	1 107 596,06	(5 497 862,56)	(2 737 656,96)	3 527,65	9 566 718,08	(20 458,48)	9 546 259,60
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-	(192 837,26)	-	192 837,26	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-	-	-	-	(57 866,44)	(57 866,44)	-	(57 866,44)
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	(29 537,32)	57,13	239 592,56	-	-	210 112,37	(11 609,50)	198 502,88
Dopłaty do kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(50 000,00)	-	-	(50 000,00)	-	(50 000,00)
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	-	-	(367 560,34)	-	-	(367 560,34)	-	(367 560,34)
Wynik finansowy za 2019 r.	-	-	2 430 078,10	-	(1 036 450,20)	(1 393 627,90)	-	-	-	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.	766 543,60	13 524 390,92	4 607 882,89	1 107 653,19	(6 519 443,29)	(4 131 284,85)	(54 338,79)	9 301 403,67	(32 067,98)	9 269 335,69

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH [METODA POŚREDNIA]

	za okres 01.01.2021 - 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	Q 3 2021 (okres 01.07.2021 - 30.09.2021)	Q 3 2020 (okres 01.07.2020 - 30.09.2020)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	6 839 369,07	(4 742 140,95)	6 924 078,83	1 358 163,78
Korekty razem:	(241 334,08)	7 933 471,47	(1 957 379,13)	656 741,99
Amortyzacja	5 185 770,24	6 026 763,37	1 783 054,54	1 988 199,31
Udział w wyniku jednostek niesprawujących kontroli	(1 288 017,71)	323 185,62	(1 069 143,02)	(476 129,80)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	162 547,05	75 188,81	286 092,71	265 611,61
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	864 877,90	1 068 905,67	290 857,49	339 872,38
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 610,48	718 798,68	(7 904,37)	250 321,70
Zmiana stanu rezerw	8 704,58	673 813,27	(65 939,64)	249 718,13
Zmiana stanu zapasów	(267 530,41)	163 904,37	(68 906,47)	(43 506,09)
Zmiana stanu należności	707 060,05	2 253 755,93	299 378,38	261 194,91
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(121 092,74)	(2 192 045,20)	(1 505 312,01)	(1 553 898,60)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(432 884,10)	(903 956,93)	(123 804,04)	(208 145,50)
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-	14 663,38	-	(75 000,00)
Inne korekty	(5 068 379,42)	(289 505,49)	(1 775 752,71)	(341 496,06)
Gotówka z działalności operacyjnej	6 598 034,99	3 191 330,52	4 966 699,70	2 014 905,77
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	(111 089,94)	(375 424,00)	(111 089,94)	(261 121,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 486 945,05	2 815 906,52	4 855 609,76	1 753 784,77
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	59 110,51	398 942,33	19 371,17	213 283,86
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	59 110,51	223 372,83	19 371,17	201 433,86
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	62 500,00	-	-
Odsetki	-	2 069,50	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	111 000,00	-	11 850,00
Wydatki	168 360,80	878 576,28	90 684,27	2 277,70
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	168 360,80	762 576,28	90 684,27	109 827,70
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	-	116 000,00	-	(107 550,00)
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(109 250,29)	(479 633,95)	(71 313,10)	211 006,16
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	7 502 135,21	7 407 984,49	103 814,11	405 276,64
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	7 502 135,21	7 407 984,49	103 814,11	405 276,64
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	9 073 793,63	4 878 795,19	2 597 644,37	2 354 667,11
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Wypłata dywidendy	-	50 000,00	-	50 000,00
Splaty kredytów i pożyczek	3 663 993,56	357 905,00	665 993,56	120 890,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 543 449,97	3 394 710,75	1 640 998,38	1 842 395,83
Odsetki	866 350,10	1 076 179,45	290 652,42	341 381,28
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 571 658,42)	2 529 189,30	(2 493 830,26)	(1 949 390,47)
D. Przepływy pieniężne netto razem	4 806 036,34	4 865 461,87	2 290 466,41	15 400,45
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 806 036,34	4 865 461,87	2 290 466,41	15 400,45
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 428 120,22	3 231 201,99	6 943 690,15	8 081 263,41
G. Środki pieniężne na koniec okresu	9 234 156,56	8 096 663,86	9 234 156,56	8 096 663,86

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku (układ kalkulacyjny)

	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2021	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2020	Q 3 2021 (okres 01.07.2021 - 30.09.2021)	Q 3 2020 (okres 01.07.2020 - 30.09.2020)
Przychody ze sprzedaży	2 881 887,77	2 963 410,40	1 751 699,59	1 357 967,10
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży usług	2 834 542,83	2 870 146,35	1 708 981,37	1 318 763,61
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	47 344,94	93 264,05	42 718,22	39 203,49
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	971 883,82	963 796,87	447 703,15	329 485,08
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	927 210,80	874 911,41	407 556,05	329 485,08
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	44 673,02	88 885,46	40 147,10	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	1 910 003,95	1 999 613,53	1 303 996,44	1 028 482,02
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	2 703 651,17	2 380 516,88	1 118 674,41	817 782,66
Pozostałe przychody operacyjne	296 954,29	90 414,74	296 953,64	16 680,67
Pozostałe koszty operacyjne	11 175,55	17 018,37	273,01	432,69
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(507 868,48)	(307 506,98)	482 002,66	226 947,34
Przychody finansowe	1 053 766,78	2 867 484,42	869 903,28	2 549 953,19
Koszty finansowe	401 214,78	2 852 756,29	111 644,05	133 621,97
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	144 683,52	(292 778,85)	1 240 261,89	2 643 278,56
Podatek dochodowy	(120 115,00)	123 841,00	102 124,00	64 249,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	264 798,52	(416 619,85)	1 138 137,89	2 579 029,56
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	264 798,52	(416 619,85)	1 138 137,89	2 579 029,56
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	-	-	-
Aktualizacja inwestycji w jednostki podporządkowane	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku
(wszystkie kwoty prezentowane są w złotych o ile nie podano inaczej)

Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES	264 798,52	(416 619,85)	1 138 137,89	2 579 029,56
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,03	(0,05)	0,15	0,34
Rozwodniony za okres obrotowy	0,03	(0,05)	0,13	0,29
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,03	(0,05)	0,15	0,34
Rozwodniony za okres obrotowy	0,03	(0,05)	0,13	0,29
<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 2021 roku

AKTYWA	30.09.2021	30.06.2021	31.12.2020	30.09.2020
Aktywa trwałe	15 782 778,76	17 524 597,99	17 790 937,93	22 720 394,15
Rzeczowe aktywa trwałe	170 378,98	166 513,05	188 464,03	368 658,96
Wartości niematerialne	684,49	809,74	1 060,24	1 185,49
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	11 740 894,00	11 740 894,00	11 740 894,00	12 472 384,34
Długoterminowe inwestycje finansowe	1 971 400,34	3 152 639,46	3 437 280,01	7 549 993,79
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	201 604,00	364 417,00	303 529,00	252 123,00
Należności długoterminowe	485 224,00	885 016,00	905 512,00	866 991,02
Pozostałe aktywa długoterminowe- rozliczenia międzyokresowe	12 592,95	14 308,74	14 198,65	9 057,55
Aktywa obrotowe	4 336 495,06	2 992 723,24	4 291 601,31	4 104 003,88
Zapasy	242 716,18	286 525,28	228 285,20	167 030,84
Należności handlowe	1 701 442,12	1 511 003,30	386 129,28	1 251 754,82
Należności z tytułu podatków	-	158 332,00	158 332,00	-
Pozostałe należności	1 228 931,28	193 268,96	592 772,96	1 174 951,53
Pozostałe aktywa finansowe - pożyczki udzielone	649 052,86	806 153,93	1 427 324,74	1 411 502,98
Aktywa finansowe utrzymywane do daty wykupu	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	20 369,07	23 199,11	24 633,40	22 944,95
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	493 983,55	14 240,66	1 474 123,73	75 818,76
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	20 119 273,82	20 517 321,23	22 082 539,24	26 824 398,03

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

PASYWA	30.09.2021	30.06.2021	31.12.2020	30.09.2020
Kapitał własny	12 100 987,77	10 962 849,88	11 836 189,25	15 953 471,26
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)	-	-	-	-
Kapitał zapasowy	1 654 279,30	1 654 279,30	1 654 279,30	1 654 279,30
Pozostałe kapitały zapasowe	1 107 653,19	1 107 653,19	1 107 653,19	1 107 653,19
Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	(5 216 677,76)	(5 216 677,76)	(682 775,90)	(682 775,90)
Wynik finansowy bieżącego okresu	264 798,52	(873 339,37)	(4 533 901,86)	(416 619,85)
Zobowiązanie długoterminowe	4 743 606,48	5 513 172,07	5 315 580,74	4 718 064,74
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	218 010,00	278 699,00	440 050,00	630 666,00
Kredyty i pożyczki	3 436 663,94	4 022 444,53	3 411 328,53	2 539 818,74
Zobowiązania długoterminowe finansowe	28 932,60	34 250,82	50 868,93	90 080,05
Zobowiązania długoterminowe inne	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 059 999,94	1 177 777,72	1 413 333,28	1 457 499,95
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	3 274 679,57	4 041 299,28	4 930 769,25	6 152 862,03
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	1 511 168,86	1 873 642,83	3 461 797,71	4 347 983,10
Zobowiązania finansowe	36 844,68	38 415,66	35 428,75	141 971,61
Zobowiązania handlowe	402 453,13	244 969,06	223 100,31	455 824,32
Pozostałe zobowiązania	850 022,91	1 344 258,74	736 252,49	660 504,13
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	3 078,87	68 901,87	3 078,87	3 078,87
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	471 111,12	471 111,12	471 111,12	543 500,00
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
PASYWA RAZEM	20 119 273,82	20 517 321,23	22 082 539,24	26 824 398,03

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	Pozostałe kapitały zapasowe	Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
Dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2021 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	1 654 279,30	1 107 653,19	(682 775,90)	(4 533 901,86)	11 836 189,25
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	-	-	1 654 279,30	1 107 653,19	(682 775,90)	(4 533 901,86)	11 836 189,25
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczone (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	264 798,52	264 798,52
Całkowity dochód za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021 r.	-	-	-	-	-	-	-	264 798,52	264 798,52
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczone	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	(4 533 901,86)	4 533 901,86	-
Dywidenda przeznaczona do wypłaty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2021 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	1 654 279,30	1 107 653,19	(5 216 677,76)	264 798,52	12 100 987,77
Dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2020									
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	644 378,95	1 107 653,19	(682 775,90)	1 009 900,35	16 370 091,11
Korekty błędów lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	-	-	644 378,95	1 107 653,19	(682 775,90)	1 009 900,35	16 370 091,11
Zwiększenie kapitału podstawowego z tytułu emisji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczone (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędu	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	(4 533 901,86)	(4 533 901,86)	
Całkowity dochód za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.	-	-	-	-	-	-	-	(4 533 901,86)	(4 533 901,86)	
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Wycena programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Podatek odroczone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Korekty błędów lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	1 009 900,35	-	-	(1 009 900,35)	-	
Dywidenda wypłacona	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kapitał własny na dzień 31.12.2020 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	1 654 279,30	1 107 653,19	(682 775,90)	(4 533 901,86)	11 836 189,25	
Dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2020 r.										
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	644 378,95	1 107 653,19	(682 775,90)	1 009 900,35	16 370 091,11	
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kapitał własny po korektach	766 543,60	13 524 390,92	-	-	644 378,95	1 107 653,19	(682 775,90)	1 009 900,35	16 370 091,11	
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Podatek odroczone (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	(416 619,85)	(416 619,85)	
Całkowity dochód za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 r.	-	-	-	-	-	-	-	(416 619,85)	(416 619,85)	
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Podatek odroczone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Korekty błędów lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	1 009 900,35	-	-	(1 009 900,35)	-	
Dywidenda przeznaczona do wypłaty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.	766 543,60	13 524 390,92	-	-	1 654 279,30	1 107 653,19	(682 775,90)	(416 619,85)	15 953 471,26	

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

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

	za okres 01.01.2021 - 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	Q 3 2021 (okres 01.07.2021 - 30.09.2021)	Q 3 2020 (okres 01.07.2020 - 30.09.2020)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	144 683,52	(292 778,85)	1 240 261,89	2 604 890,38
Korekty razem:	(2 391 655,95)	(573 695,60)	(2 192 500,90)	(4 081 559,40)
Amortyzacja	34 863,93	74 249,18	12 012,04	24 749,71
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	(43 103,03)	-	(9 990,43)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(885 732,37)	(2 523 156,00)	(817 891,73)	(2 482 007,59)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	(13 821,14)	-	-
Zmiana stanu rezerw i dochodów przyszłych okresów	-	-	(65 823,00)	-
Zmiana stanu zapasów	(14 430,98)	(102 930,88)	43 809,10	(98 739,13)
Zmiana stanu należności	(1 372 851,16)	1 139 051,14	(667 977,14)	638 093,22
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	293 123,24	(1 158 124,87)	(336 751,76)	(1 742 122,37)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(347 463,31)	(452 755,70)	(113 231,95)	(142 502,19)
Zmiana stanu pozostałych aktywów	197 694,84	2 506 895,70	50 213,68	(269 040,62)
Inne korekty	(296 860,14)	-	(296 860,14)	-
Gotówka z działalności operacyjnej	(2 246 972,43)	(866 474,45)	(952 239,01)	(1 476 669,02)
Podatek dochodowy	-	(282 362,00)	-	(218 784,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 246 972,43)	(1 148 836,45)	(952 239,01)	(1 695 453,02)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	3 388 223,49	2 234 402,25	2 159 223,49	2 166 850,00
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	20 653,14	-	-
Dywidendy otrzymane	770 000,00	2 164 300,00	770 000,00	2 164 300,00
Odsetki	1 046 723,49	18 383,57	354 723,49	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	2 550,00	-	2 550,00
Splata udzielonych pożyczek	1 571 500,00	28 515,54	1 034 500,00	-
Wydatki	304 403,13	1 361 241,06	15 752,72	297 191,06
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 403,13	6 191,06	15 752,72	6 191,06
Udzielone pożyczki	288 000,00	1 352 500,00	-	291 000,00
Wydatki na aktywa finansowe	-	2 550,00	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 083 820,36	873 161,19	2 143 470,77	1 869 658,94
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	2 048 887,87	1 190 718,77	-	(20 568,36)
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	2 048 887,87	1 190 718,77	-	(20 568,36)
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	3 865 875,98	848 767,17	711 488,87	173 020,50
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	3 710 678,23	571 670,00	662 678,23	120 890,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 520,40	25 369,89	6 889,20	(107,47)
Odsetki	134 677,35	251 727,28	41 921,44	52 237,97
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 816 988,11)	341 951,60	(711 488,87)	(193 588,86)
D. Przepływy pieniężne netto razem	(980 140,18)	66 276,34	479 742,89	(19 382,94)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(980 140,18)	66 276,34	479 742,89	(19 382,94)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 474 123,73	9 542,42	14 240,66	95 201,70
G. Środki pieniężne na koniec okresu	493 983,55	75 818,76	493 983,55	75 818,76

INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU ZAKOŃCZONRGO 30 WRZEŚNIA 2021 roku

Zmiany zasad rachunkowości i korekty błędów

Niniejsze kwartalne 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 września 2021 roku.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2020.

Standardy i interpretacje, jakie zostały już opublikowane i zatwierdzone przez UE i weszły w życie od lub po 1 stycznia 2021

- Zmiany do MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 oraz MSSF 16 związane z reformą wskaźnika stóp referencyjnych (reforma IBOR). Data obowiązywania - okres roczny rozpoczynający się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie.
- Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” (przedłużenie tymczasowego zwolnienia ze stosowania MSSF 9 o dwa lata dla kwalifikujących się jednostek które będą zobowiązane do stosowania MSSF 9 w odniesieniu do rocznych okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie).

W ocenie Zarządu wyżej wymienione standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miały znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich pierwszego zastosowania.

Standardy, zmiany do standardów i interpretacje jakie zostały już wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”), ale nie zostały jeszcze zatwierdzone przez Unię Europejską i nie weszły w życie.

Zatwierdzając niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupa nie zastosowała następujących standardów i interpretacji, które zostały opublikowane przez RMSR, ale jeszcze nie weszły

w życie. Grupa ma zamiar zastosować je dla okresów, dla których są obowiązujące po raz pierwszy w zakresie, w jakim ją będą dotyczyć:

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” – obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub po tej dacie
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań finansowych jako krótko lub długoterminowe” – dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub po tej dacie
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia jednostek” (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 r. lub po tej dacie)
- Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”, MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” - obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 r.
- Zmiany do MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” - data obowiązywania - okres roczny rozpoczynający się 1 stycznia 2022 roku lub po tej dacie
- Zmiany do MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” - data obowiązywania - okres roczny rozpoczynający się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie
- Zmiany do różnych standardów *Poprawki do MSSF (cykl 2018-2020)* MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy”, MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 41 „Rolnictwo” oraz do przykładów ilustrujących do MSSF 16 „Leasing” – dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 r. lub po tej dacie

Zarząd jest w trakcie analizy wpływu wyżej wymienionych standardów, interpretacji i zmian do standardów. Według obecnych szacunków Zarządu, nie będą miały istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich pierwszego zastosowania

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 przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę. Przystaje się je konsolidować z dniem ustania kontroli. Przejęcie jednostek zależnych przez Grupę rozlicza się metodą przejęcia. Przekazaną zapłatę w ramach połączenia jednostek wycenia się w wartości godziwej obliczanej jako ustaloną na dzień przejęcia 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 przejęciem 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 przejęciem koszty jako koszt okresu, w którym koszty te są ponoszone w zamian za otrzymane usługi.

Nadwyżkę kosztu przejęcia nad wartością godziwą udziału Grupy w możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywach netto ujmuje się jako wartość firmy. Jeżeli koszt przejęcia 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 2020 roku.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Raport kwartalny został sporządzony na dzień 30 września 2021 roku na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 30.09.2021	zmiany w okresie 3 kwartałów 2021	Stan na 31.12.2020
Rezerwy emerytalne i inne	6 455,00	-	6 455,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	7 124,00	209,00	6 915,00
Odsetki od pożyczek i obligacji zarachowane niezapłacone	10 873,00	32,00	10 841,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	217 373,00	111 764,00	105 609,00
Rezerwy na koszty	11 635,00	-	11 635,00
Rozliczenia międzyokresowe	51 511,00	(67 133,00)	118 644,00
Aktualizacja aktywów finansowych	25 394,00	-	25 394,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	2 278,00	(3 072,00)	5 350,00
Aktualizacja wartości należności	14 477,00	-	14 477,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	738 544,00	(156 344,00)	894 888,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez kapitał	-	-	-
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	19 718,00	(9 616,00)	29 334,00
Środki trwałe w leasingu	308,00	(388,00)	696,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	341 222,00	18 821,00	322 401,00
Pozostałe	10 045,00	-	10 045,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 456 957,00	(105 727,00)	1 562 684,00

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2021	zmiany w okresie 3 kwartałów 2021	Stan na 31.12.2020
Środki trwałe i WNiP własne	216 724,61	(4 918,00)	221 642,61
Środki trwałe w leasingu	84 786,00	28 938,00	55 848,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	99 042,00	(135 645,00)	234 687,00
Odsetki od leasingu	166,00	(27 898,00)	28 064,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9 000,00	-	9 000,00
Inne	-	-	-
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	409 718,61	(139 523,00)	549 241,61

b) zmiana odpisu aktualizującego wartość aktywów

	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2021	41 943,00	-
Zwiększenia, w tym:	-	-
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	-	-
- dowiezanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	-	-
- zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2021	41 943,00	-
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2021	1 222 566,89	68 144,63
Zwiększenia, w tym:	168 153,33	103 697,90
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	168 153,33	103 697,90
- dowiezanie odpisów z tytułu oczekiwanych strat kredytowych należności		
- dowiezanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	
Zmniejszenia w tym:	-	-
- wykorzystanie odpisów aktualizujących		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności		
- zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2021	1 390 720,22	171 842,53
Stan odpisów aktualizujących wartość należności powiązanych i pozostałych na 30.09.2021	1 432 663,22	171 842,53

c) zmiana stanu rezerw długo i krótkoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 31.12.2020
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
Stan rezerw na początek okresu	69 489,84	70 394,70
- utworzenie rezerwy	-	-
- rozwiązanie rezerwy	-	904,86
- wykorzystanie rezerwy	-	-
Stan rezerw na koniec okresu	69 489,84	69 489,84
Pozostałe rezerwy		
Stan rezerw na początek okresu	269 015,20	83 403,72
- utworzenie rezerwy	8 704,58	185 611,48
- rozwiązanie rezerwy	-	-
- wykorzystanie rezerwy	-	-
Stan rezerw na koniec okresu	277 719,78	269 015,20

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

Pomimo panującej pandemii skutkującej szeregiem obostrzeń (m.in. stosowanie reżimów sanitarnych, ograniczenie liczby klientów) w okresie trzeciego kwartału roku 2021 Grupa Kapitałowa osiągnęła wysoki dodatni wynik i 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 flagowych conceptów Grupy, tj. „Pijalni Wódki i Piwa” i restauracji „The Mexican”, „PanKejk” oraz „Prosty Temat” oraz koncentracji na rozwoju sieci lokali przy zastosowaniu opracowanego przez Spółkę autorskiego modelu franczyzowego marki „Pijalni Wódki i Piwa” w segmencie bistro. W trzecim kwartale otwarta została Pijalnia Wódki i Piwa w Suwałkach.

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

Pandemia koronawirusa wywarła wpływ na działalność spółek Grupy kapitałowej, które działają w sektorze gastronomicznym. Stosowane obostrzenia (m.in. stosowanie reżimów sanitarnych, ograniczenie liczby klientów) miały zdecydowanie mniejszy wpływ na wyniki finansowe niż w okresach poprzednich.

Na wyniki finansowe Grupy miały natomiast duży wpływ a/ negocjacje z wynajmującymi skutkujące zmniejszeniem obciążeń czynszowych w związku z pandemią koronawirusa; b/ umorzenie kolejnej części subwencji otrzymanych w ramach Tarczy Finansowej PFR 1.0; c/ otrzymane wsparcie w ramach tarcz antykrzysowych na: dopłaty do wynagrodzeń pracowników z Wojewódzkich Urzędów Pracy, dotacje z Powiatowych Urzędów Pracy, umorzenie części składek ZUS oraz umorzenie opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu. Łącznie w trzecim kwartale opisane zdarzenia miały pozytywny wpływ na wynik finansowy w kwocie 3 792 tys. zł.

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 kwartału 2021 roku nie utworzyła ani nie rozwiązała odpisu aktualizującego wartość należności.

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Grupa w okresie 3 kwartału 2021 roku rozwiązała odpisy aktualizujące wartość środków trwałych na kwotę 91 tys. zł, co spowodowane amortyzacją środków trwałych, objętych odpisem aktualizującym.

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

W okresie 3 kwartału 2021 roku rozwiązano rezerwę na kwotę 66 tys. zł w związku z wypłatą odprawy dla członka zarządu.

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020
Rezerwy emerytalne i inne	6 455,00	6 455,00	6 455,00	6 402,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	7 124,00	7 059,00	6 915,00	942,00
Odsetki od pożyczek i obligacji zarachowane niezapłacone	10 873,00	10 864,00	10 841,00	15 735,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	217 373,00	187 995,00	105 609,00	188 673,00
Rezerwy na koszty	11 635,00	12 323,00	11 635,00	36 905,00
Rozliczenia międzyokresowe	51 511,00	73 889,00	118 644,00	138 225,00
Aktualizacja aktywów finansowych	25 394,00	25 394,00	25 394,00	10 264,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	2 278,00	2 278,00	5 350,00	2 978,00
Aktualizacja wartości należności	14 477,00	14 477,00	14 477,00	14 863,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	738 544,00	1 202 557,00	894 888,00	563 500,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych- przez kapitał	-	-	-	-
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	19 718,00	48 012,00	29 334,00	10 860,00
Środki trwałe w leasingu	308,00	676,00	696,00	957,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	341 222,00	328 339,00	322 401,00	395 562,00
Pozostałe	10 045,00	10 045,00	10 045,00	1 742,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	1 456 957,00	1 930 363,00	1 562 684,00	1 387 608,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020
Środki trwałe i WNIIP własne	216 724,61	218 828,61	221 642,61	324 015,85
Środki trwałe w leasingu	84 786,00	83 332,00	55 848,00	39 368,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	99 042,00	127 146,00	234 687,00	280 284,00
Odsetki od leasingu	166,00	381,00	28 064,00	1 086,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9 000,00	9 000,00	9 000,00	35 431,00
Inne	-	-	-	-
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	409 718,61	438 687,61	549 241,61	680 184,85

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

W trzecim kwartale spółki z grupy nie dokonały istotnych zakupów i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W okresie objętym raportem rozliczono następujące istotne sprawy sądowe (powództwo powyżej 20 tys. zł):

OZNACZENIE STRON	PRZEDMIOT, WARTOŚĆ SPRAWY ORAZ DATA WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA	STAN SPRAWY	STANOWISK O ZARZĄDU WOBEC SPRAWY	PRZEWIDYWANE ROZSTRZYGNIĘCIE SPRAWY ORAZ OCENA KONSEKWENCJI FINANSOWYCH
Powód – „Mex Polska” S.A. Pozwany – Jacek Patoka	Powództwo cywilne o zapłatę (cena za udziały w Ase sp. z o.o.): - 500.000,00 zł – należność główna, - odsetki, - koszty sądowe.	Wydany nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym. Pozwany złożył sprzeciw do wydanego nakazu zapłaty. Wydano wyrok, zasądzono od Jacka Patoki na rzecz Mex Polska kwotę 266.666,56 PLN oraz kwotę 14.051,78 PLN z tytułu kosztów procesu. Pozwany złożył apelację. Rozprawa apelacyjna została wyznaczona na dzień 28 października 2021 roku. Wyrokiem	Zarząd oczekuje na uiszczenie zasądzonych kwot. Dalsze działania są uzależnione od postawy	Sprawa została rozstrzygnięta na korzyść spółki. W razie zaniechania spłaty należności przez dłużnika, spółka wstąpi na drogę

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

	Data wszczęcia postępowania: 8 marca 2019 roku – złożenie pozwu.	z dnia 10 listopada Sąd oddalił apelację pozwanego. Sąd zasądził na rzecz powoda kwotę 8.100,00 zł tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego w postępowaniu apelacyjnym. Wyrok sądu pierwszej instancji jest już prawomocny, na uprawomocnienie oczekuje natomiast wyrok Sądu drugiej instancji w zakresie kosztów zastępstwa procesowego w postępowaniu apelacyjnym.	dłużnika.	postępowania egzekucyjnego, wówczas zaspokojenie wierzyciela będzie uzależnione od stanu majątku dłużnika.
Powód - Spółdzielnia Mieszkaniowa „Łazienkowska” Pozwana - Cafe Bis Sp. z o.o.	Należność z tytułu nieopłaconego czynszu dzierżawy i najmu w łącznej kwocie 43.879,49 zł: - 43.879,49 zł – należność główna, - odsetki, - koszty sądowe. Data wszczęcia postępowania: 25 marzec 2021 roku	Po wytoczeniu powództwa strony doszły do porozumienia w zakresie polubownego zakończenia sporu. Po doręczeniu pozwu, pozwana dokonała zapłaty pełnej należności wynikającej z porozumienia. Wskutek powyższego pismem z dnia 21 października 2021 roku powódka cofnęła powództwo.	Spółka nie dała powodów do wytoczenia powództwa. Porozumienie w zakresie spłaty należności zostało zawarte przed doręceniem pozwu pozwanej.	Sprawa jest zakończona, wszelkie roszczenia zostały zaspokojone.
Powód: Miasto Stołeczne Warszawa – Zakład Gospodarowania Nieruchomościami w Dzielnicy Śródmieście m.st. Warszawy Pozwana: BM Inwest Plus sp. z o.o.	Powództwo cywilne o zapłatę czynszu (lokal Mazowiecka) -należność główna - 24 606 zł, - odsetki, - koszty sądowe. Data wszczęcia postępowania: 17 lipca 2017 roku – złożenie pozwu.	Wyrok częściowo zasądzający - 13.809,56 PLN + koszty procesu - 1.123. Wysłana apelacja. Sąd drugiej instancji zmienił zaskarżony wyrok zasądzając od pozwanej na rzecz powódki kwotę 1.720,71 zł wraz z odsetkami. Zasądzono również od powoda na rzecz pozwanego kwotę 3.617 zł tytułem kosztów procesu oraz kwotę 2.550 zł tytułem kosztów postępowania apelacyjnego. Wyrok jest prawomocny.	Sprawa została prawomocnie zakończona.	Sprawa jest zakończona, wszelkie roszczenia zostały zaspokojone.

Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W trzecim kwartale nie wystąpiły istotne korekty błędów poprzednich okresów.

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

W okresie 3 kwartału bieżącego roku zaobserwowano istotne zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miały istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych. Zmiany te są związane z panującą w Polsce pandemią koronawirusa, które nadal ogranicza możliwości swobodnego prowadzenia działalności gospodarczej. Nadal występują obostrzenia w prowadzeniu działalności gospodarczej (m.in. stosowanie reżimów sanitarnych, ograniczenie liczby klientów), które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

W okresie objętym raportem Emitent nie deklarował i nie wypłacał 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

Po dniu bilansowym, tj. w dniu 25 października 2021, Zarząd „Mex Polska” S.A. z siedzibą w Łodzi poinformował, że podjął uchwałę w sprawie rekomendowania najbliższemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy uchylenia Programu Motywacyjnego, który został przyjęty uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 17 czerwca 2019 roku, a następnie zmieniony uchwałą nr 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 31 lipca 2020 roku. Zdarzenie to nie zostało ujęte w sprawozdaniu finansowym, ale może mieć 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 2021 roku obejmuje następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
	30.09.2021
MEX POLSKA S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	Jednostka dominująca
a) jednostki zależne	
Villa Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%
Villa Łódź Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%
Cafe II Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%
Cafe Bis Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Marszałkowska 78/80 lok. A	100%
Mex P Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Stary Rynek 85	100%
Mag Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	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. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%
Mex Partner Sp.z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Mex Master Sp.z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%
Mex Bistro XXIII Sp.z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Św. Mikołaja 8-11	100%*
Mex Manufaktura Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Karskiego 5	100%
PanKejk Łódź Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Ogrodowa 19 A lok. BR10	100%
Mex Bistro XVIII Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%
PanKejk Warszawa Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%
PanKejk Gdańsk Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Długa 57	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. Szewska 20	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%
Mex Bistro I Sp.z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Szewska 20	100%*
Mex Bistro III Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach ul. Mariacka 8/1	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 / Chełmińska 1	51%**
Mex Bistro IX Sp. z o.o. z siedzibą w Wrocławiu ul. Ruska 51-51B	100%*
Mex Bistro XII Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie ul. Staromiejska 6	100%*
Mex Bistro XIV Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy ul. Podwale 12	51%**
Mex Bistro XIX Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie, ul. Bohaterów Monte Cassino 60	100%*
Mex Bistro XXII Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie ul. Krakowskie Przedmieście 24	100%*
Mex Bistro XX Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25***	100%*
Mex Bistro XXI Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25***	100%*
Mex Bistro XXIV Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%*
Mex Bistro XXV Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Nowogrodzka 27	100%*
BM Inwest Plus Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%*
GF Gastro Friedrichshain UG z siedzibą w Berlinie, Simon-Dach Str.32	100%
Kodo Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%

* udział bezpośredni i pośredni, razem 100%

** udział pośredni

*** nie podlega konsolidacji ze względu na nieistotność danych - spółki nie prowadzą działalności

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. Ogrodowa 19A	-
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	-
Inne podmioty powiązane (powiązania osobowe)	
Anado Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	-
Wład sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	-
AD Andrzej Domżał z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25 (adres korespondencyjny)	-

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

W trzecim kwartale 2021 roku nie nastąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej.

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

Spółka w roku 2018 odwołała prognozy finansowe.

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
Andrzej Domżał wraz z Milduks Limited	2 895 369,00	37,77%	2 895 369	37,77%
Raimita Limited	287 843,00	3,76%	287 843	3,76%
Joanna Kowalewska	655 678,00	8,55%	655 678	8,55%
Quercus TFI S.A.	383 272,00	5,00%	383 272	5,00%
Formonar Investments Limited	402 000,00	5,24%	402 000	5,24%
Familiar S.A., SICAV-SIF	491 017,00	6,41%	491 017	6,41%
Pozostali	2 550 257,00	33,27%	2 550 257	33,27%
Razem	7 665 436,00	100%	7 665 436	100%

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

Zgodnie z wiedzą Zarządu na dzień przekazania niniejszego raportu Pan Andrzej Domżał, który jest Wiceprezesem Zarządu Mex Polska S.A. jest bezpośrednim posiadaczem 665 678 akcji, co stanowi 8,55% kapitału akcyjnego.

Dodatkowo Przewodniczący 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.

Na dzień publikacji przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego, bądź organem administracji publicznej toczony są następujące istotne dla Grupy sprawy (powództwo powyżej 30 tys. zł):

OZNACZENIE STRON	PRZEDMIOT, WARTOŚĆ SPRAWY ORAZ DATA WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA	STAN SPRAWY	STANOWISKO ZARZĄDU WOBEC SPRAWY	PRZEWIDYWANE ROZSTRZYGNIĘCIE SPRAWY ORAZ OCENA KONSEKWENCJI FINANSOWYCH
Powód – Makmedia Group Sp. z o.o. Pozwana – „Mex Polska” S.A.	Należność z tytułu nieopłaconych faktur VAT w łącznej kwocie 33.825,00 zł: - 33.825,00 zł – należność główna, - odsetki, - koszty sądowe. Data wszczęcia postępowania: 19 maja 2021 roku – informacja z portalu sądowego.	Sąd wydał nakaz zapłaty w dniu 25 czerwca 2021 roku. Wniesiono sprzeciw od nakazu zapłaty. Sąd przeniósł sprawę do rozpoznania w postępowaniu zwykłym. Sąd wyznaczył mediatora w osobie Honoraty Nowakowskiej. Sprawa w toku.	Powództwo jest bezzasadne.	Rozstrzygnięcie zależy od oceny stanu faktycznego i dowodów, dokonanej przez Sąd.

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

<p>Urząd Prezydent Miasta Krakowa Urząd Miasta Krakowa</p> <p>Mex K sp. z o.o.</p>	<p>Postępowanie w sprawie cofnięcia zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych w lokalu gastronomicznym, wszczęte z urzędu w dniu 20 lipca 2021 roku. Brak możliwości określenia wartości sprawy.</p>	<p>MEX K SP. Z O.O. złożyła pismo z wyjaśnieniami dotyczącymi podstaw wszczęcia z urzędu postępowania w przedmiocie cofnięcia zezwoleń. Oczekujemy na decyzję w przedmiocie utrzymania w mocy decyzji przyznającej zezwolenia na sprzedawanie napojów alkoholowych.</p>	<p>Zarząd zamierza dalej dążyć do utrzymania w mocy zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.</p>	<p>Rozstrzygnięcie zależy od oceny stanu faktycznego i dowodów, dokonanej przez organ administracyjny. W przypadku uchylenia decyzji spółka utraci prawo do sprzedawania napojów alkoholowych w prowadzonym lokalu gastronomicznym.</p>
<p>Powodowie – Krystyna Strzelecka, Martyna Rościszewska, Michał Strzelecki</p> <p>Pozwana – MEX K Sp. z o.o.</p>	<p>Pozew o eksmisję dotyczący nieruchomości położonej przy ul. Floriańskiej. Przedmiotem powództwa jest nakazanie pozwanej opuszczenia, opróżnienia i wydania powodom zajmowanej przez pozwaną części nieruchomości. Wartość przedmiotu sporu została określona na 118.395,00 zł</p>	<p>Pozew został doręczony w dniu 28 października 2021 roku. Pozwana jest w trakcie formułowania odpowiedzi na pozew w przedmiotowej sprawie. Nie został wyznaczony termin rozprawy</p>	<p>Zarząd zamierza dążyć do oddalenia powództwa. Spółka dąży do utrzymania prawa do korzystania z przedmiotowej nieruchomości.</p>	<p>Rozstrzygnięcie zależy od oceny stanu faktycznego i dowodów, dokonanej przez Sąd. W przypadku oddalenia powództwa Spółka poniesie koszty postępowania sądowego.</p>
<p>Powód – Panekj Warszawa sp. z o.o.</p> <p>Pozwana – KP4 sp. z o.o.</p>	<p>Powództwo cywilne o zapłatę: - należność główna 164.289 zł, - odsetki, - koszty sądowe. Data wszczęcia postępowania: 15 lutego 2021 roku – złożenie pozwu.</p>	<p>Złożono pozew o zapłatę. Otrzymaliśmy odpowiedź na pozew. Oczekujemy na wyznaczenie terminu pierwszej rozprawy.</p>	<p>Zarząd zamierza dalej popierać powództwo i dążyć do zasądzenia świadczenia na rzecz Spółki.</p>	<p>Rozstrzygnięcie zależy od oceny stanu faktycznego i dowodów, dokonanej przez Sąd. W przypadku oddalenia powództwa Spółka poniesie koszty postępowania sądowego.</p>
<p>Powód – Villa sp. z o.o.</p> <p>Pozwana – Zofia Włodek</p>	<p>Powództwo cywilne o zapłatę (zwrot nakładów): - należność główna – 516.678,00 zł - odsetki, - koszty sądowe. Data wszczęcia postępowania: 8 października 2015 roku – złożenie pozwu.</p>	<p>Postępowanie sądowe zostało zawieszono z uwagi na śmierć pozwanej - Zofii Włodek.</p>	<p>Po podjęciu postępowania na nowo po ustaleniu spadkobierców Zarząd zamierza dalej popierać powództwo i dążyć do zasądzenia świadczenia na rzecz Spółki.</p>	<p>Rozstrzygnięcie sprawy zależy od opinii biegłego sądowego i jej oceny przez Sąd. W przypadku oddalenia powództwa Spółka poniesie koszty postępowania sądowego.</p>
<p>Powód – Zofia Włodek</p> <p>Pozwana – Villa sp. z o.o.</p>	<p>Powództwo cywilne o zapłatę (czynsz): - należność główna – 100.000,00 zł - odsetki, - koszty sądowe. Data wszczęcia postępowania: 26 października 2015 roku – złożenie pozwu.</p>	<p>Postępowanie sądowe zostało zawieszono z uwagi na śmierć powódki - Zofii Włodek.</p>	<p>Powództwo jest bezzasadne.</p>	<p>Rozstrzygnięcie sprawy zależy od oceny stanu faktycznego i dowodów, dokonanej przez Sąd. W przypadku zasądzenia obowiązku zapłaty przez Spółkę będzie ona obowiązana uiścić należność główną wraz z odsetkami oraz kosztami sądowymi.</p>
<p>Powód – Zofia Włodek</p> <p>Pozwana – Villa sp. z o.o.</p>	<p>Powództwo cywilne o zapłatę (czynsz): - należność główna – 400.000,00 zł - odsetki, - koszty sądowe. Data wszczęcia postępowania: 2 marca 2016 roku – złożenie pozwu.</p>	<p>Postępowanie sądowe zostało zawieszono z uwagi na śmierć powódki - Zofii Włodek.</p>	<p>Powództwo jest bezzasadne.</p>	<p>Rozstrzygnięcie sprawy zależy od oceny stanu faktycznego i dowodów, dokonanej przez Sąd. W przypadku zasądzenia obowiązku zapłaty przez Spółkę będzie ona obowiązana uiścić należność główną wraz z odsetkami oraz kosztami sądowymi.</p>
<p>Wierzyciel – „DJ BAR” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie</p> <p>Dłużnik – Mex Bistro XXIV Sp. z o.o.</p>	<p>Postępowanie egzekucyjne na podstawie tytułu wykonawczego tj. nakazu zapłaty wydane go w elektronicznym postępowaniu upomnawczym, - należność główna – 102.899,68 zł, - odsetki, - koszty sądowe - koszty postępowania egzekucyjnego Data wszczęcia postępowania: 2 grudnia 2020 roku</p>	<p>Postępowanie egzekucyjne w toku. Komornik podjął czynności w celu ustalenia majątku dłużnika. Sprawa w toku.</p>	<p>Zarząd nie kwestionuje tytułu wykonawczego.</p>	<p>Spółka złożyła wniosek o ogłoszenie upadłości. W przypadku ogłoszenia upadłości zostanie sporządzona lista wierzytelności, na podstawie której zostaną zaspokojeni wierzyciele dłużnika.</p>

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Grupa rozpoznała także potencjalne roszczenie wobec jednej ze spółek:

OZNACZENIE STRON	PRZEDMIOT ORAZ WARTOŚĆ ROSZCZENIA	STANOWISKO ZARZĄDU WOBEC SPRAWY	PRZEWDYWANE ROZSTRZYGNIĘCIE SPRAWY
Powód – Zofia Włodek (jej spadkobiercy) Pozwana – Villa sp. z o.o.	Należność z tytułu czynszu najmu w kwocie 875.000 zł	Roszczenie jest nienależne	Oddalenie powództwa w całości.

Informacja o udzieleniu/otrzymaniu przez Emitenta i jednostki od niego zależne poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu/otrzymaniu 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.

Zobowiązania warunkowe			
Wyszczególnienie	stan na 30.09.2021	stan na 31.12.2020	stan na 30.09.2020
Poręczenie spłaty udzielonych gwarancji bankowych	740 418,61	1 371 642,94	1 798 439,36
Weksel in blanco w związku z zakupem środka trwałego	77 715,95	158 137,34	315 660,62
Inne zobowiązania warunkowe	3 419 292,00	1 917 903,00	2 339 472,00
Razem zobowiązania warunkowe	4 237 426,56	3 447 683,28	4 453 571,98

Należności warunkowe			
Wyszczególnienie	stan na 30.09.2021	stan na 31.12.2020	stan na 30.09.2020
Poręczenia spłaty kredytu bankowego	1 640 000,00	-	-
Inne należności warunkowe	-	-	-
Razem należności warunkowe	1 640 000,00	-	-

Zobowiązania i należności warunkowe z tytułu udzielonych/otrzymanych gwarancji i poręczeń na dzień 30.09.2021 r.

Zobowiązania warunkowe					
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 Łódź Sp. Z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu HBR 51A	PLN	203 886,96	30.06.2022
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Union Investment Real Estate GmbH	Pankejk Łódź Sp. Z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu HBR 10	PLN	266 104,65	14.06.2022
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Capital Park Sp. z o.o.	Pankejk Gdańsk Sp. Z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu użytk. Przy ul. Długiej 57 w Gdańsku	PLN	170 427,00	31.01.2022
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz IMN Sp. z o.o.	Mex Bistro XXIII Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu użytk. przy Św. Mikołaja 8-11 we Wrocławiu	PLN	100 000,00	30.06.2022
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	12 404,00	13.07.2022
Weksel in blanco wobec PKO Leasing S.A. z tytułu zakupu środka trwałego	PKO Leasing S.A.	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	35 865,28	20.01.2024
Weksel in blanco wobec mLeasing Sp. z o.o. z tytułu zakupu środka trwałego - MEX Master	mLeasing Sp. z o.o.	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	29 446,67	15.06.2022
Zobowiązanie warunkowe z tytułu odpraw dla zarządu	Paweł Kowalewski, Paulina Walczak, Andrzej Domżał	zabezpieczenie wypłaty odpraw dla zarządu	PLN	3 419 292,00	11.07.2024
Razem udzielone poręczenia				4 237 426,56	

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Należności warunkowe					
Opis otrzymanej gwarancji/poręczenia	Odbiorca poręczenia	Tytuł	Waluta	Kwota gwarancji / poręczenia	Termin wygaśnięcia
Poręczenie BGK w wysokości 80% kredytu inwestycyjnego nr 49/007/21/Z/OB	mBank	zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego mBank	PLN	1 240 000,00	19.04.2024
Poręczenie BGK w wysokości 80% kredytu w rachunku bieżącym	mBank	zabezpieczenie spłaty kredytu w rachunku bieżącym mBank	PLN	400 000,00	03.06.2022
Razem otrzymane poręczenia				1 640 000,00	

Informacje liczbowe zapewniając porównywalność danych sprawozdania za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Korekta danych porównawczych wynika z dokonania odpisów aktualizujących na wartość firmy: Mex Bistro XXV Sp. z o.o. i Kodo Sp. z o.o., których utrata wartości powinna być rozpoznana w 2020 roku, oraz ze zmiany sprawozdania finansowego za 2020 rok spółki Mex Master Sp. z o.o. dokonanej po terminie publikacji skonsolidowanego sprawozdania Grupy. Stosując podejście retrospektywne Grupa dokonała przeliczenia roku 2020.

Poniżej zestawienie zmian do danych porównawczych.

Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej	30.09.2020	korekta danych porównawczych	przekształcone dane na dzień 30.09.2020
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 681 148,56	(120 902,50)	9 560 246,06
Wynik finansowy bieżącego okresu	(4 131 284,85)	(120 902,50)	(4 252 187,35)

Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej	31.12.2020	korekta danych porównawczych	przekształcone dane na dzień 31.12.2020
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 010 955,45	(269 431,82)	8 741 523,63
Wynik finansowy bieżącego okresu	(10 302 095,08)	(274 831,82)	(10 576 926,90)
Zobowiązania podatkowe	1 961 783,71	5 400,00	1 967 183,71

Pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów	30.09.2020	korekta danych porównawczych	przekształcone dane na dzień 30.09.2020
Pozostałe koszty operacyjne	2 820 837,82	120 902,50	2 941 740,32
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(3 107 733,71)	(120 902,50)	(3 228 636,21)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 742 140,95)	(120 902,50)	(4 863 043,45)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(4 454 470,47)	(120 902,50)	(4 575 372,97)
Zysk (strata) netto	(4 454 470,47)	(120 902,50)	(4 575 372,97)
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(4 131 284,85)	(120 902,50)	(4 252 187,35)

Pozycje zestawienia zmian w kapitale własnym	30.09.2020	korekta danych porównawczych	przekształcone dane na dzień 31.12.2020
Zyska/strata za rok obrotowy	(4 131 284,85)	(120 902,50)	(4 252 187,35)

Pozycje zestawienia zmian w kapitale własnym	31.12.2020	korekta danych porównawczych	przekształcone dane na dzień 31.12.2020
Zyska/strata za rok obrotowy	(10 302 095,08)	(274 831,82)	(10 576 926,90)

Pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych	30.09.2020	korekta danych porównawczych	przekształcone dane na dzień 30.09.2020
Zysk / Strata przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	(4 454 470,47)	(120 902,50)	(4 575 372,97)
Inne korekty	(289 505,49)	120 902,50	(168 602,99)

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

Nie wystąpiły inne istotne informacje, które mają znaczenie dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego oraz ich zmiany.

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:

- wygasanie lub nawrót zachorowań związanych z pandemią koronawirusa będzie miało bezpośredni wpływ na frekwencję gości w lokalach gastronomicznych prowadzonych przez spółki Grupy, a tym samym uzyskane przychody i w konsekwencji pozostałe wyniki finansowe Emitenta. Jest to czynnik, który będzie oddziaływał na większość pozostałych wymienionych poniżej czynników, które będą mieć wpływ na wyniki osiągnięte przez Grupę w perspektywie najbliższych miesięcy;
- tempo realizacji planów rozwoju Grupy, tj. ilości i rentowności otwieranych lokali gastronomicznych;
- powodzenie podjętych działań przez zarządy spółek Grupy mające na celu wzrost rentowności prowadzonych spółek Grupy, polegających na wprowadzeniu działań oszczędnościowych związanych z optymalizacją kosztów surowców i receptur wchodzących w skład oferowanych w bistro i restauracjach potraw oraz napojów;
- sytuacja ekonomiczna w Polsce, która przekłada się na obroty i kondycję finansową spółek zależnych Grupy poprzez większą skłonność klientów lokali do konsumpcji posiłków poza domem;
- możliwości wzrostu przychodów z tytułu pobierania opłat franczyzowych oraz za używanie znaku towarowego z tytułu wzrostu ilości placówek sieci opartej na franczyzie konceptów gastronomicznych, które Spółka dominująca posiada w swoim portfelu; tj. Pijalnia Wódki i Piwa oraz The Mexican;
- możliwości pozyskania nowych atrakcyjnych lokalizacji spełniających warunki do uruchomienia nowych barów bistro oraz restauracji własnych oraz działających na zasadzie franczyzy;

Do najważniejszych zagrożeń jakie mogą negatywnie wpłynąć na wyniki spółki w pozostałych miesiącach roku obrotowego należą:

- wzrost zachorowalności na koronawirusa, co spowoduje spadek frekwencji gości w lokalach zarówno na skutek obaw przed zarażeniem, jak i urzędowe zwiększenie obostrzeń sanitarnych w lokalach gastronomicznych, a w konsekwencji spadek przychodów i wyników Grupy. Nie można wykluczyć, że w przypadku zwiększenia zakazów koronawirusem zostaną podjęte decyzje administracyjne ograniczające możliwości prowadzenia działalności gospodarczej, w tym zosaną podjęte decyzje o wprowadzeniu lockdownu.

Aby zminimalizować to zagrożenie w lokalach spółek Grupy przestrzega się restrykcyjnie wszelkich zaleceń sanitarnych dotyczących zarówno klientów, jak i pracowników aby ustrzec się przed zachorowaniem.

- dalsza nie znajdująca odzwierciedlenia w wydajności pracy presja pracowników na wzrost wynagrodzeń wynikająca z utrzymującego się niskiego stanu bezrobocia, podnoszenia minimalnej stawki wynagrodzeń i zmiany przepisów dot. ubezpieczeń społecznych.

Poziom płac i pochodnych płac jest stale monitorowany, a okresowe wzrost wynagrodzeń uwzględnia się w cenach oferowanych dań i napojów.

- wzrost obciążeń kosztów wynagrodzeń pracowników i Członków Zarządu związane ze zwiększeniem należnej składki zdrowotnej i brak możliwości odliczenia jej od podatku

Poziom płac i pochodnych płac jest stale monitorowany, a okresowe wzrost wynagrodzeń uwzględnia się w cenach oferowanych dań i napojów.

- nasilenie i wzrost konkurencyjności branży w której spółka prowadzi działalność.

W celu minimalizacji opisanego powyżej ryzyka spółki Grupy zatrudniają wysoko kwalifikowaną kadrę, prowadzi jej szkolenie, śledzi na bieżąco trendy związane ze zmianą upodobań klientów i w sposób ciągły dostosowuje ofertę usług do zmieniających się warunków rynkowych;

- brak zgłoszeń nowych franczyzobiorców, co może spowodować spowolnienie rozwoju sieci.

Aby zapobiec sytuacji opisanej powyżej Spółka publikuje ogłoszenia o naborze w mediach prasowych i Internecie;

- brak możliwości pozyskania odpowiednich lokalizacji do budowy lokali gastronomicznych

W celu minimalizacji wymienionego powyżej ryzyka Mex Polska SA. i Mex Master Sp. z o.o. odpowiedzialny za rozwój sieci prowadzą szerokie działania mające na celu poszukiwanie odpowiednich lokalizacji w wielu

miejscach (miastach) jednocześnie, co powoduje, że cały czas spływają oferty, z których wybiera się te najlepsze;

➤ ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w Polsce;

Osiągane wyniki Grupy Kapitałowej Mex Polska SA. bezpośrednio zależą od koniunktury gospodarczej, tempa wzrostu PKB, inflacji, poziomu wynagrodzeń i stopy bezrobocia. W bieżącym roku Polska gospodarka utrzymuje się w trendzie wzrostowym i wszystko wskazuje na to, że ten pozytywny trend utrzyma się w najbliższym okresie, co pozytywnie wpłynie na nastroje konsumenckie, co z kolei pozwoli Grupie osiągnąć wyższe wyniki w porównaniu do osiągniętych w poprzednich okresach;

➤ wzrost cen na rynku produktów żywnościowych;

Spółki Grupy monitorują rynek dostawców produktów żywnościowych i większość nabywanych kupowanych artykułów kupują, u co najmniej od dwóch lub więcej dostawców, aby zniwelować okresowe zagrożenia. Przerzucenie wzrostu tych kosztów na klienta odbywa się okresowo po wyczerpaniu innych metod podniesienia marży oferowanych dań i napojów (zmiana asortymentu, zmiana gramatur, itp.), tak aby uchronić się od utraty części wrażliwych na cenę klientów;

➤ wzrost cen napoi alkoholowych na skutek zmian w prawie dotyczących stawek akcyzy czy Vat

➤ niestabilna sytuacja na rynku walutowym, a w ostatnim czasie duże wzrosty kursów, m.in. EURO, co ma wpływ na kwoty płaconych czanszów w niektórych lokalizacjach;

➤ wzrost kosztów prowadzenia biznesu związany ze wzrastającą stopą inflacji;

Poziom kosztów i stopa inflacji stale monitorowane, a okresowe wzrosty w tym zakresie uwzględnia się w cenach oferowanych dań i napojów;

➤ zmiany na rynku stawek czynszów lokali użytkowych;

Czynsze umów najmu działających lokali, dzierżawionych przez spółki Grupy, są z reguły stałe lub wzrastają jedynie o wskaźnik inflacji. Umowy najmu są umowami długookresowymi 5 – 20 lat. Ww. warunki na jakich spółki Grupy zawierają umowy najmu w dużym stopniu niwelują zagrożenie spowodowane wzrostem rynkowych stawek czynszów w wynajmowanych lokalach.

➤ zmiany warunków kontynuacji działalności gastronomicznej w dzierżawionych lokalach;

Aby zapewnić sobie długoletni okres najmu w wybranej lokalizacji spółki Grupy, w miarę możliwości, zawierają umowy najmu lokali pod działalność gastronomiczną na długoletnie okresy z zapisem o możliwości przedłużenia kontynuowania najmu w przypadku podjęcia takiej decyzji.