



GRUPA KAPITAŁOWA

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU, ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU SPORZĄDZONY ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

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

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

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

.....
/TAXTEAM Sp. z o.o. podmiot któremu
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Łódź, 14 listopada 2013 roku

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (również w przeliczeniu na euro) ..4	
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....5	
Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2013 roku.6	
Koszty działalności operacyjnej.....6	
Pozostałe przychody operacyjne.....7	
Pozostałe koszty operacyjne.....7	
Przychody finansowe.....7	
Koszty finansowe.....78	
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2013 roku.....8	
ZMIANY W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM.....10	
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia).....12	
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku (układ kalkulacyjny).....13	
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2013 roku.....14	
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A.....16	
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH MEX POLSKA S.A. (metoda pośrednia)18	
Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów20	
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości20	
Zmiany w MSR.....20	
Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.....22	
Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....23	
Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Mex Polska w prezentowanym okresie.23	
Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów, aktywów netto, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.23	
Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw23	
Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego.....23	
Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązaniach z tego tytułu....24	
Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.24	
Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....24	
Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.24	
Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.24	
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.25	
Informacje o instrumentach finansowych – zmiana sposobu wyceny i zmiana w klasyfikacji.25	
Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....26	
Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane26	

Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.	26
Opis Grupy Kapitałowej Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	26
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.	28
Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego.	29
Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.	29
Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	29
Informacja o udzieleniu przez Emitenta i jednostki od niego zależne poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.	29
Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian.	30
Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału.	30

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

Wyszczególnienie	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012
	TYS. PLN		TYS. EUR	
dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
Przychody netto ze sprzedaży	28 863	31 451	6 835	7 498
Koszt własny sprzedaży	24 176	28 335	5 725	6 755
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 687	3 116	1 110	743
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 974	(780)	467	(186)
Zysk (strata) brutto	1 341	(1 845)	318	(440)
Zysk (strata) netto	566	(1 480)	134	(353)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych w sztukach	6 354 080	6 303 345	6 354 080	6 303 345
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,09	(0,23)	0,02	(0,06)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 087	1 208	731	288
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(97)	270	(23)	64
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 324)	(5 661)	(787)	(1 350)
	stan na 30.09.2013	stan na 31.12.2012	stan na 30.09.2013	stan na 31.12.2012
dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej				
	TYS. PLN		TYS. EUR	
Aktywa razem	22 615	25 830	5 364	6 318
Zobowiązania razem	13 136	16 898	3 116	4 133
Zobowiązania krótkoterminowe	7 960	12 172	1 888	2 977
Kapitał własny	9 478	8 932	2 248	2 185
Kapitał podstawowy	635	635	151	155
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	1,49	1,41	0,35	0,34

Wybrane dane finansowe	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2013	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2012	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2013	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2012
	TYS.PLN		TYS.EUR	
dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego				
Przychody netto ze sprzedaży	2 201	653	521	156
Koszt własny sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 201	1 249	521	298
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	776	(375)	184	(89)
Zysk (strata) brutto	1 189	(285)	282	(68)
Zysk (strata) netto	956	88	226	21
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,15	(0,03)	0,04	(0,01)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 576	(797)	373	(190)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	196	384	46	92
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 884)	(3 492)	(446)	(832)
Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 30.09.2013	stan na 31.12.2012	stan na 30.09.2013	stan na 31.12.2012
dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej				
Aktywa razem	17 717	18 193	4 202	4 450
Zobowiązania razem	6 738	7 366	1 598	1 802

Zobowiązania krótkoterminowe	2 561	4 791	607	1 172
Kapitał własny	10 979	10 594	2 604	2 591
Kapitał podstawowy	635	635	151	155
Liczba akcji w sztukach	6 354 080	6 354 080	6 354 080	6 354 080
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	1,73	1,67	0,41	0,41

Zasady przeliczania danych finansowych na EUR:

- wybrane pozycje bilansu przeliczono według kursu średniego EUR – odpowiednio wg tabeli NBP 189/A/NBP z dnia 30.09.2013 kurs 4,2163 zł/EUR oraz tabeli 252/A/NBP z dnia 31.12.2012 kurs 4,0882 zł/EUR
- pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego – odpowiednio 4,2231 zł/EUR za okres 01.01.-30.09.2013 r. i 4,1948 zł/EUR za okres od 01.01.-30.09.2012r.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	za okres 01.01.2013 - 30.09.2013	za okres 01.01.2012 - 30.09.2012	Q3 2013 (3 miesiące zakończone 30.09.2013)	Q 3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2012)
Przychody ze sprzedaży	28 863 142,53	31 451 347,80	10 646 637,63	11 118 698,98
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży usług	28 863 142,53	31 451 347,80	10 646 637,63	11 118 698,98
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	24 176 434,83	28 335 196,65	8 368 336,05	9 469 930,77
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	24 176 434,83	28 335 196,65	8 368 336,05	9 469 930,77
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 686 707,70	3 116 151,15	2 278 301,58	1 648 768,21
Koszty sprzedaży	52 668,82	262 043,87	11 043,56	96 806,82
Koszty ogólnego zarządu	3 033 281,48	2 974 310,64	1 301 102,92	1 977 863,41
Pozostałe przychody operacyjne	547 537,07	55 279,93	223 593,43	10 190,00
Pozostałe koszty operacyjne	174 560,04	715 196,45	(6 259,53)	528 224,00
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 973 734,43	(780 119,88)	1 196 008,06	(943 936,02)
Przychody finansowe	53 822,97	632 983,02	10 530,90	462 259,98
Koszty finansowe	686 346,01	1 698 127,06	189 030,18	902 425,20
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 341 211,39	(1 845 263,92)	1 017 508,78	(1 384 101,24)
Podatek dochodowy	775 230,00	(365 339,00)	549 450,00	(470 596,00)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	565 981,39	(1 479 924,92)	468 058,78	(913 505,24)
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	565 981,39	(1 479 924,92)	468 058,78	(913 505,24)
z tego:				
Zysk (strata) przypisana udziałom niesprawującym kontroli	(755 675,17)	15 597,79	(161 919,00)	15 967,31
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	1 321 656,56	(1 495 522,71)	629 977,78	(929 472,55)

Inne całkowite dochody

Inne całkowite dochody, które podlegają lub mogą podlegać reklasifikacji do zysku lub straty bieżącego okresu.	-	-	-	-
Inne całkowite dochody, które nie podlegają reklasifikacji do zysku lub straty bieżącego okresu.	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES	565 981,39	(1 479 924,92)	468 058,78	(913 505,24)
CAŁKOWITY DOCHÓD PODMIOTU DOMINUJĄCEGO	1 321 656,56	(1 495 522,71)	629 977,78	(929 472,55)
Całkowity dochód udziałów niekontrolujących	(755 675,17)	15 597,79	(161 919,00)	15 967,31

Zysk (strata) netto podmiotu dominującego na jedną akcję (w zł)

<i>Średnia ważona liczba akcji w okresie</i>	6 354 080	6 303 345	6 354 080	6 354 080
Podstawowy za okres obrotowy	0,21	(0,24)	0,10	(0,15)
Rozwodniony za okres obrotowy	0,21	(0,24)	0,10	(0,15)
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	0,21	(0,24)	0,10	(0,15)
Rozwodniony za okres obrotowy	0,21	(0,24)	0,10	(0,15)

Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2013 roku.

W okresie 3 kwartałów 2013 roku Grupa „Mex Polska” S.A. osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 28.863 tys. zł, to jest o 8,2% niższe w porównaniu z analogicznym okresem 2012 roku. Spadek przychodów był głównie wynikiem różnicy w ilości działających placówek w porównywanych okresach, spowodowany oddaniem w najem, odsprzedażą, zamknięciem nierentownych restauracji i klubów muzycznych w okresie ostatniego roku, licząc od IV kw. 2012 do końca III kw. 2013r. liczba działających placówek zmniejszyła się o 4, podczas gdy w tym okresie otworzono tylko 1 lokal. Osiągnięto wynik operacyjny w wysokości 1.974 tys. zł, podczas gdy za 3 kwartały 2012 roku wyniósł on (- 780) tys. zł. Z kolei wynik operacyjny powiększony o amortyzację (EBITDA) w kwocie 3.283 tys. zł był trzykrotnie wyższy w stosunku do wypracowanego w okresie 3 kwartałów 2012 roku w wysokości 953 tys. zł. Wynik netto Grupy Kapitałowej „Mex Polska” S.A. w części przypadającej akcjonariuszom jednostki dominującej za 3 kwartały 2013 roku wyniósł 1.322 tys. zł i był wyższy o 2.818 tys. zł w porównaniu do wyniku osiągniętego w analogicznym okresie 2012 roku, który wyniósł -1.496 tys. zł. Pozytywne, dodatnie wyniki ekonomiczne osiągnięte przez spółkę i Grupę Kapitałową są odzwierciedleniem efektów prowadzonej od III kwartału ubiegłego roku restrukturyzacji polegającej na zaprzestaniu działalności w nierentownych placówkach, zmniejszeniu kosztów oraz nasileniu działań operacyjno – marketingowych w dwóch podstawowych conceptach gastronomicznych Grupy tj. Pijalni Wódki i Piwa” i „The Mexican” oraz realizacji strategii rozwoju poprzez franczyzę.

Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012	Q3 2013 (3 miesiące zakończone 30.09.2013)	Q 3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2012)
Amortyzacja	1 309 427,66	1 732 760,77	447 605,92	586 193,67
Zużycie materiałów i energii	12 183 039,68	14 078 785,98	4 482 690,08	5 119 646,44
Usługi obce	6 247 578,60	7 612 034,32	2 040 874,13	2 657 217,09
Podatki i opłaty	335 829,64	587 255,43	111 975,68	166 013,53
Wynagrodzenia	6 389 679,16	6 644 991,56	2 321 901,48	2 697 717,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	659 515,56	623 316,44	240 896,18	203 034,72
Pozostałe koszty rodzajowe	157 878,51	292 406,66	43 571,46	114 777,79
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	27 282 948,81	31 571 551,16	9 689 514,93	11 544 601,00
Zmiana stanu produktów	(20 563,68)	-	(9 032,40)	-

Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(52 668,82)	(262 043,87)	(11 043,56)	(96 806,82)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(3 033 281,48)	(2 974 310,64)	(1 301 102,92)	(1 977 863,41)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	24 176 434,83	28 335 196,65	8 368 336,05	9 469 930,77

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012	Q3 2013 (3 miesiące zakończone 30.09.2013)	Q 3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2012)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	237 987,90	-	118 190,38	-
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	113 372,71	800,00	614,99	-
Zwrot kosztów postępowania sądowego	4 032,20	3 361,23	4 032,20	-
Uzyskane kary, grzywny i odszkodowania	3 053,04	44 852,75	-	6 440,00
Spisane zobowiązania	41 938,00	-	-	-
Przychody refakturowane	60 661,02	3 750,00	15 145,73	3 750,00
Zwrot kaucji	82 734,30	-	82 734,30	-
Inne	3 757,90	2 515,95	2 875,83	-
Razem	547 537,07	55 279,93	223 593,43	10 190,00

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012	Q3 2013 (3 miesiące zakończone 30.09.2013)	Q 3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2012)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	570 966,52	-	524 793,77
Aktualizacja należności	49 330,36	124 209,72	(2 750,00)	-
Darowizny	-	600,00	-	-
Opłaty sądowe i komornicze	9 775,75	487,20	5 712,66	-
Odszkodowania i kary zapłacone	78 704,49	4 551,40	3 408,00	2 054,85
Koszty refakturowane	33 733,13	3 750,00	(11 782,16)	-
Spisane należności	-	1 360,00	-	-
Straty magazynowe	2 687,29	-	44,71	-
Inne	329,02	9 271,61	(892,74)	1 375,38
Razem	174 560,04	715 196,45	(6 259,53)	528 224,00

Przychody finansowe

Przychody finansowe	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012	Q3 2013 (3 miesiące zakończone 30.09.2013)	Q 3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2012)
Przychody z tytułu odsetek	53 071,70	310 251,49	12 715,10	141 872,65
Zysk netto ze zbycia udziałów w ASE	-	320 387,33	-	320 387,33
Pozostałe	751,27	2 344,20	(2 184,20)	-
Razem	53 822,97	632 983,02	10 530,90	462 259,98

Koszty finansowe

Koszty finansowe	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012	Q3 2013 (3 miesiące zakończone 30.09.2013)	Q 3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2012)
Koszty z tytułu odsetek	660 789,25	1 203 716,60	180 606,00	413 555,60
Ujemne różnice kursowe	231,04	6 282,95	231,04	3 165,69

Odpisy aktualizujące wartość odsetek	-	-	-	-
Aktualizacja wartość obligacji ALTERCO	-	479 189,07	-	479 189,07
Prowizje od kredytów bankowych	25 154,10	8 938,44	8 021,52	6 514,84
Pozostałe	171,62	-	171,62	-
Razem	686 346,01	1 698 127,06	189 030,18	902 425,20

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2013 roku.

AKTYWA	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
Aktywa trwałe	18 275 424,60	19 367 660,75	21 042 572,70	28 050 188,81
Rzeczowe aktywa trwałe	13 310 714,63	13 611 373,45	14 319 306,96	21 674 000,00
Wartości niematerialne	44 203,36	55 353,11	69 403,92	81 838,10
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	985 587,46	985 587,46	985 587,46	985 587,46
Długoterminowe inwestycje finansowe	779 934,00	1 089 312,60	1 708 069,80	3 255 062,80
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 487 985,00	2 965 568,00	3 236 757,00	1 405 329,00
Należności długoterminowe	626 625,77	610 782,24	658 339,96	549 081,53
Pozostałe aktywa długoterminowe - rozliczenia międzyokresowe	40 374,38	49 683,89	65 107,60	99 289,92
Aktywa obrotowe	4 339 214,60	4 636 196,88	4 787 565,92	6 386 676,54
Zapasy	454 254,46	430 803,80	421 388,32	699 481,81
Należności handlowe	668 080,93	613 986,15	783 877,27	954 960,61
Należności z tytułu podatków	309 290,98	367 741,40	355 461,97	899 330,58
Pozostałe należności	603 880,28	752 216,00	636 322,11	1 211 239,15
Pozostałe aktywa finansowe	1 237 514,40	1 237 514,40	1 237 514,40	-
Aktywa finansowe utrzymywane do daty wykupu	-	-	-	1 188 000,00
Pozostałe aktywa - rozliczenia międzyokresowe	144 155,97	269 655,85	97 258,90	219 232,44
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	922 037,58	964 279,28	1 255 742,95	1 214 431,95
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	22 614 639,20	24 003 857,63	25 830 138,62	34 436 865,35

PASYWA	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
Kapitały własne	9 478 242,07	9 039 126,29	8 932 043,68	17 032 588,08
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	9 647 475,11	9 044 740,53	8 355 601,56	16 366 501,40
Kapitał zakładowy	635 408,00	635 408,00	635 408,00	635 408,00
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	10 303 527,22	10 289 573,80	10 502 216,40	9 876 482,40
Pozostałe kapitały	3 493 442,56	3 536 338,98	6 859 907,68	8 274 823,14
Niepodzielony wynik finansowy	(6 106 559,22)	(6 106 559,22)	(135 507,97)	(924 689,43)
Wynik finansowy bieżącego okresu	1 321 656,56	689 978,98	(9 506 422,55)	(1 495 522,71)
Kapitał przypadający udziałom niesprawującym kontroli	(169 233,05)	(5 614,25)	576 442,12	666 086,68
Zobowiązanie długoterminowe	5 176 105,95	3 944 336,05	4 726 171,30	6 151 353,81
Emisja dłużnych papierów wartościowych	399 417,08	393 387,96	450 521,11	339 360,91
Kredyty bankowe i pożyczki	3 205 880,53	1 832 017,38	3 029 805,87	4 124 825,16
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	296 291,00	294 464,00	423 476,00	565 634,00
Zobowiązania długoterminowe finansowe	499 137,83	552 347,52	762 646,07	858 637,23

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	775 379,51	872 119,19	59 722,25	262 896,51
Zobowiązania krótkoterminowe	7 960 291,18	11 020 395,29	12 171 923,64	11 252 923,46
Emisja dłużnych papierów wartościowych	676 488,09	2 965 876,63	4 054 360,62	4 063 470,68
Kredyty bankowe i pożyczki	2 925 168,47	2 920 482,15	2 911 003,41	2 427 612,00
Zobowiązania finansowe	397 681,59	478 364,47	530 780,85	579 500,73
Zobowiązania handlowe	2 589 304,09	3 224 548,46	3 453 461,73	2 897 615,36
Zobowiązania publiczno-prawne	799 521,27	790 278,49	620 615,58	645 539,03
Pozostałe zobowiązania	117 879,65	118 753,74	156 117,53	228 575,27
Rozliczenia międzyokresowe	170 441,27	118 575,36	222 513,37	298 660,50
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	153 482,00	128 301,24	136 093,00	67 534,00
Pozostałe rezerwy	130 324,75	275 214,75	86 977,55	44 415,89
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
PASYWA RAZEM	22 614 639,20	24 003 857,63	25 830 138,62	34 436 865,35

ZMIANY W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	Razem kapitały własne
Dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2013								
Kapitał własny na dzień 01.01.2013	635 408,00	10 502 216,40	6 859 907,68	(135 507,97)	(9 506 422,55)	8 355 601,56	576 442,12	8 932 043,68
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	635 408,00	10 502 216,40	6 859 907,68	(135 507,97)	(9 506 422,55)	8 355 601,56	576 442,12	8 932 043,68
Podatek odroczone (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	1 321 656,56	1 321 656,56	(755 675,17)	565 981,39
Całkowity dochód za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	-	-	-	-	1 321 656,56	1 321 656,56	(755 675,17)	565 981,39
Podatek odroczone	-	(29 783,00)	-	-	-	(29 783,00)	-	(29 783,00)
Niepodzielony wynik finansowy	-	(168 906,18)	(3 366 465,12)	(5 971 051,25)	9 506 422,55			-
Zwiększenie udziałów niekontrolujących na skutek objęcia kontrolą spółek franczyzowych	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00
Kapitał własny na dzień 30.09.2013	635 408,00	10 303 527,22	3 493 442,56	(6 106 559,22)	1 321 656,56	9 647 475,12	(169 233,05)	9 478 242,07
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2012								
Kapitał własny na dzień 01.01.2012 r.	620 408,00	9 665 993,45	6 591 538,78	(117 523,11)	769 975,18	17 530 392,30	15 614,28	17 546 006,58
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	620 408,00	9 665 993,45	6 591 538,78	(117 523,11)	769 975,18	17 530 392,30	15 614,28	17 546 006,58
Podatek odroczone	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	(9 506 422,55)	(9 506 422,55)	(84 046,77)	(9 590 469,32)
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.	-	-	-	-	(9 506 422,55)	(9 506 422,55)	(84 046,77)	(9 590 469,32)
Koszty emisji akcji	-	(648 777,05)	-	-	-	(648 777,05)	-	(648 777,05)
Zwiększenie udziałów niekontrolujących na skutek sprzedaży części działów w spółce zależnej	-	-	(644 874,61)	-	-	(644 874,61)	624 875,00	(19 999,61)
Zwiększenie udziałów niekontrolujących na skutek objęcia kontrolą spółek franczyzowych	-	-	-	-	-	-	20 000,00	20 000,00
Emisja akcji własnych	15 000,00	1 485 000,00	-	-	-	1 500 000,00	-	1 500 000,00

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2013 roku
(*wszystkie kwoty prezentowane są w pełnych złotych o ile nie podano inaczej*)

Niepodzielony wynik finansowy	-	-	789 975,51	-	(769 975,18)	20 000,33	-	20 000,33
Korekty wyniku lat ubiegłych	-	-	-	(17 984,86)		(17 984,86)	(0,39)	(17 985,25)
Podatek odroczony	-	-	123 268,00	-	-	123 268,00	-	123 268,00
Kapitał własny na dzień 31.12.2012 r.	635 408,00	10 502 216,40	6 859 907,68	(135 507,97)	(9 506 422,55)	8 355 601,56	576 442,12	8 932 043,68
Dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2012								
Kapitał własny na dzień 01.01.2012	620 408,00	8 916 991,45	7 340 540,78	(117 523,11)	769 975,18	17 530 392,30	15 614,28	-
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	620 408,00	8 916 991,45	7 340 540,78	(117 523,11)	769 975,18	17 530 392,30	15 614,28	17 546 006,58
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowity dochód za okres od 01.01 do 30.09.2012 roku	-	-	-	-	(1 495 522,71)	(1 495 522,71)	15 597,79	(1 479 924,92)
Emisja akcji	15 000,00	1 485 000,00	-	-	-	1 500 000,00	-	1 500 000,00
Koszt emisji akcji	-	(648 777,05)	-	-	-	(648 777,05)	-	(648 777,05)
Podatek odroczony	-	123 268,00	-	-	-	123 268,00	-	123 268,00
Niepodzielony wynik finansowy	-	-	934 282,36	(789 181,46)	(769 975,18)	(624 874,28)		(624 874,28)
Zwiększenie udziałów niekontrolujących na skutek sprzedaży części działów w spółce zależnej	-	-	-	-	-	-	624 875,00	624 875,00
Zwiększenie udziałów niekontrolujących na skutek objęcia kontrolą spółek franczyzowych	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00
Korekta wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	(17 984,86)	-	(17 984,86)	(0,39)	(17 985,25)
Kapitał własny na dzień 30.09.2012	635 408,00	9 876 482,40	8 274 823,14	(924 689,43)	(1 495 522,71)	16 366 501,40	666 086,68	17 032 588,08

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	za okres 01.01.2013 - 30.09.2013	za okres 01.01.2012 - 30.09.2012	Q3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2013)	Q 3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2012)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	1 341 211,39	(1 845 263,92)	1 017 508,78	(1 384 101,24)
Korekty razem:	1 876 535,59	3 047 453,28	66 604,41	2 212 612,97
Amortyzacja	1 309 427,66	1 732 760,77	447 605,92	586 193,67
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	626 841,44	1 120 250,42	167 178,28	322 798,77
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(225 696,65)	954 194,05	(110 036,91)	920 155,75
Zmiana stanu rezerw	60 736,20	(50 069,91)	(119 709,24)	(130 645,52)
Zmiana stanu zapasów	(54 433,14)	53 488,82	(45 017,66)	38 924,44
Zmiana stanu należności	279 389,60	211 581,92	283 033,08	547 235,94
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(761 150,83)	(336 132,75)	(646 384,68)	45 322,52
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	641 421,31	(362 560,88)	89 935,62	143 314,73
Inne korekty	-	(276 059,16)	-	(260 687,33)
Gotówka z działalności operacyjnej	3 217 746,98	1 202 189,35	1 084 113,19	828 511,72
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	(131 021,00)	6 298,00	(157 649,00)	(84 361,00)
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 086 725,98	1 208 487,35	926 464,19	744 150,72
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	386 459,91	2 081 705,10	74 000,00	500,00
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	386 459,91	1 000,00	74 000,00	500,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	2 080 705,10	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
Wydatki	483 146,82	1 811 957,21	146 509,23	535 489,36
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	483 146,82	1 811 957,21	146 509,23	535 489,36
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	-	-	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(96 686,91)	269 747,89	(72 509,23)	(534 989,36)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	2 948 135,80	8 004 269,95	2 309 378,60	3 137 098,40
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	10 000,00	861 222,95	-	(12 901,60)
Kredyty i pożyczki	2 010 000,00	7 143 047,00	2 000 000,00	3 150 000,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	928 135,80	-	309 378,60	-
Wydatki	6 271 880,24	13 665 372,55	3 205 575,26	7 420 286,67
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	1 830 709,00	4 533 592,66	621 595,76	450 963,41
Wykup dłużnych papierów wartościowych	3 425 666,66	3 950 000,00	2 265 333,34	3 097 576,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	396 301,96	758 526,80	133 587,03	185 714,80
Odsetki	619 202,62	1 168 290,29	185 059,13	431 069,66
Inne wydatki finansowe	-	3 254 962,80	-	3 254 962,80

C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 323 744,44)	(5 661 102,60)	(896 196,66)	(4 283 188,27)
D. Przepływy pieniężne netto razem	(333 705,37)	(4 182 867,36)	(42 241,70)	(4 074 026,91)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(333 705,37)	(4 182 867,36)	(42 241,70)	(4 074 026,91)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 255 742,95	5 397 299,31	964 279,28	5 288 458,86
G. Środki pieniężne na koniec okresu	922 037,58	1 214 431,95	922 037,58	1 214 431,95

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku (układ kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2013	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2012	Q3 2013 (3 miesiące zakończone 30.09.2013)	Q3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2012)
Przychody ze sprzedaży	2 201 332,46	1 249 048,09	873 775,23	595 793,45
Przychody ze sprzedaży usług	2 201 332,46	1 249 048,09	873 775,23	595 793,45
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	-	-	-	-
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	-	-	-	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 201 332,46	1 249 048,09	873 775,23	595 793,45
Koszty sprzedaży	5 995,25	14 444,00	375,00	14 444,00
Koszty ogólnego zarządu	1 418 981,29	1 610 119,48	518 559,90	966 816,38
Pozostałe przychody operacyjne	6 500,00	700,54	2 700,00	-
Pozostałe koszty operacyjne	6 432,15	1,90	2 630,51	1,42
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	776 423,77	(374 816,75)	354 909,82	(385 468,35)
Przychody finansowe	852 535,90	1 413 450,47	263 762,91	(212 350,31)
Koszty finansowe	439 762,75	1 323 311,37	111 496,84	(20 093,63)
Zysk (strata) brutto przed opodatkowaniem	1 189 196,92	(284 677,65)	507 175,89	(577 725,03)
Podatek dochodowy	233 037,00	(123 382,00)	93 234,00	(328 787,00)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	956 159,92	(161 295,65)	413 941,89	(248 938,03)
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	956 159,92	(161 295,65)	413 941,89	(248 938,03)
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niesprawującym kontroli	-	-	-	-
Zysk (strata) netto Jednostki sprawozdawczej	956 159,92	(161 295,65)	413 941,89	(248 938,03)
Średnia ważona liczba akcji w okresie	6 354 080	6 303 345	6 354 080	6 354 080
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)				
Zwykły za okres obrotowy	0,15	(0,03)	0,07	(0,04)
Rozwodniony za okres obrotowy	0,15	(0,03)	0,07	(0,04)
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)				
Zwykły za okres obrotowy	0,15	(0,03)	0,07	(0,04)
Rozwodniony za okres obrotowy	0,15	(0,03)	0,07	(0,04)
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	-	-	-	-

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2013	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2012	Q3 2013 (3 miesiące zakończony 30.09.2013)	Q3 2012 (3 miesiące zakończony 30.09.2012)
Zysk/(strata) netto za okres	956 159,92	(161 295,65)	413 941,89	(248 938,03)
Inne całkowite dochody:				
Inne całkowite dochody, które podlegają lub mogą podlegać reklasyfikacji do zysku lub straty bieżącego okresu.	-	-	-	-
Inne całkowite dochody, które nie podlegają reklasyfikacji do zysku lub straty bieżącego okresu.	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES	956 159,92	(161 295,65)	413 941,89	(248 938,03)
CAŁKOWITY DOCHÓD PODMIOTU	956 159,92	(161 295,65)	413 941,89	(248 938,03)

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2013 roku

AKTYWA	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
Aktywa trwałe	4 632 703,17	5 114 421,89	7 099 191,35	8 490 487,71
Rzeczowe aktywa trwałe	17 788,10	19 757,65	15 512,06	14 036,84
Wartości niematerialne	6 892,80	7 538,06	748,00	802,00
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	2 798 950,00	2 773 950,00	2 623 950,00	2 623 950,00
Długoterminowe inwestycje finansowe	90 750,22	199 125,48	1 684 726,29	1 751 683,99
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe	779 934,00	1 089 312,60	1 708 069,80	3 254 962,80
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	914 276,00	992 629,00	1 034 082,00	790 062,00
Należności długoterminowe	12 765,00	16 765,00	8 765,00	
Pozostałe aktywa długoterminowe- rozliczenia międzyokresowe	11 347,05	15 344,10	23 338,20	54 990,08
Aktywa obrotowe	13 084 441,65	12 845 707,53	11 093 337,69	11 077 107,41
Zapasy	-	-	-	-
Należności handlowe	1 150 922,94	1 127 390,64	1 033 804,94	963 091,36
Należności z tytułu podatków	192,69	1 567,91	209,09	74,82
Pozostałe należności	500 000,00	500 000,00	500 000,00	649 410,82
Pozostałe aktywa finansowe - pożyczki udzielone	10 000 004,68	9 640 974,45	7 988 322,26	8 086 475,72
Aktywa finansowe utrzymywane do daty wykupu	-	-	-	1 188 000,00
Pozostałe aktywa finansowe	1 237 514,40	1 237 514,40	1 237 514,40	
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	20 900,33	26 560,73	47 127,34	38 667,52
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	174 906,61	311 699,40	286 359,66	151 387,17
Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży	-		-	-
AKTYWA RAZEM	17 717 144,82	17 960 129,42	18 192 529,04	19 567 595,12

PASYWA	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
Kapitał własny	10 978 955,31	10 593 956,42	10 052 578,39	11 019 225,17
Kapitał podstawowy	635 408,00	635 408,00	635 408,00	635 408,00
Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	10 303 527,22	10 289 573,80	10 502 216,40	9 876 482,40
Akcje własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Pozostałe kapitały - kapitał zapasowy	-	42 896,42	42 896,42	1 023 718,66
Zyski zatrzymane	(916 139,83)	(916 139,83)	-	(355 088,24)
Wynik finansowy bieżącego okresu	956 159,92	542 218,03	(1 127 942,43)	(161 295,65)
Zobowiązanie długoterminowe	4 177 490,88	2 575 455,91	2 297 827,97	2 585 816,59
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Długoterminowe kredyty i pożyczki	2 934 106,67	1 288 322,67	357 213,00	2 276 347,59
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku	500 227,00	456 403,00	1 940 614,97	309 469,00

dochodowego				
Zobowiązania długoterminowe finansowe	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe inne	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	743 157,21	830 730,24	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	2 560 698,63	4 790 717,09	5 842 122,68	5 962 553,36
Emisja dłużnych papierów wartościowych	676 488,09	2 965 876,63	4 054 360,62	4 063 470,68
Kredyty i pożyczki	1 332 348,00	1 332 348,00	1 332 348,00	1 332 348,00
Zobowiązania finansowe	-	-	-	-
Zobowiązania handlowe	184 562,91	199 085,69	149 418,62	341 723,68
Zobowiązania z tytułu podatków	234 084,15	145 262,09	-	132 847,38
Pozostałe zobowiązania	82 971,97	93 819,90	248 127,44	92 163,62
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	33 000,00	49 999,98	54 000,00	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	17 243,51	4 324,80	3 868,00	-
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
PASYWA RAZEM	17 717 144,82	17 960 129,42	18 192 529,04	19 567 595,12

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A.

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał rezerwowy	Pozostały kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2013							
Kapitał własny na dzień 01.01.2013 r.	635 408,00	10 502 216,40	-	42 896,42	-	(1 127 942,43)	10 052 578,39
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	635 408,00	10 502 216,40	-	42 896,42	-	(1 127 942,43)	10 052 578,39
Podatek odroczoney	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	956 159,92	956 159,92
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.	-	-	-	-	-	956 159,92	956 159,92
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	(168 906,18)	-	(42 896,42)	(916 139,83)	1 127 942,43	-
Podatek odroczoney w kapitale	-	(29 783,00)	-	-	-	-	(29 783,00)
Kapitał własny na dzień 30.09.2013 r.	635 408,00	10 303 527,22	-	(0,00)	(916 139,83)	956 159,92	10 978 955,31
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2012							
Kapitał własny na dzień 01.01.2012 r.	620 408,00	9 940 710,11	-	-	-	(355 088,24)	10 206 029,87
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	620 408,00	9 940 710,11	-	-	-	(355 088,24)	10 206 029,87
Podatek odroczoney	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	(1 127 942,43)	(1 127 942,43)
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.	-	-	-	-	-	(1 127 942,43)	(1 127 942,43)
Koszty emisji akcji	-	(648 777,05)	-	-	-	-	(648 777,05)
Emisja akcji własnych	15 000,00	1 485 000,00	-	-	-	-	1 500 000,00
Korekta prezentacyjna kapitału zapasowego	-	(397 984,66)	-	397 984,66	-	-	-
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	(355 088,24)	-	355 088,24	-
Podatek odroczoney	-	123 268,00	-	-	-	-	123 268,00
Kapitał własny na dzień 31.12.2012 r.	635 408,00	10 502 216,40	-	42 896,42	-	(1 127 942,43)	10 052 578,39
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2012							

Kapitał własny na dzień 01.01.2012 r.	620 408,00	9 940 710,11	-	-	-	(355 088,24)	10 206 029,87
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	620 408,00	9 940 710,11	-	-	-	(355 088,24)	10 206 029,87
Podatek odroczone	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	(161 295,65)	(161 295,65)
Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 r.	-	-	-	-	-	(161 295,65)	(161 295,65)
Emisja akcji	15 000,00	1 485 000,00	-	-	-	-	1 500 000,00
Koszty emisji akcji	-	(648 777,05)	-	-	-	-	(648 777,05)
Podatek odroczone	-	123 268,00	-	-	(355 088,24)	355 088,24	123 268,00
Kapitał własny na dzień 30.09.2012 r.	635 408,00	10 900 201,06	-	-	(355 088,24)	(161 295,65)	11 019 225,17

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

	za okres 01.01.2013 - 30.09.2013	za okres 01.01.2012 - 30.09.2012	Q3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2013)	Q3 2012 (3 miesiące zakończone 30.09.2012)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	1 189 196,92	(284 677,65)	(284 677,65)	(577 725,03)
Zysk / Strata przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk / Strata przed opodatkowaniem - razem	1 189 196,92	(284 677,65)	(284 677,65)	(577 725,03)
Korekty razem:	386 873,29	(512 918,47)	(182 201,99)	183 556,63
Amortyzacja	7 315,57	2 330,88	2 614,81	1 121,24
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)	(352 164,53)	(501 579,07)	(123 114,22)	(284 768,05)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	336 300,00	-	336 300,00
Zmiana stanu rezerw	13 375,51	-	12 918,71	-
Zmiana stanu zapasów	-	-	-	-
Zmiana stanu należności	(121 101,60)	(499 758,07)	(18 157,08)	(44 664,86)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	104 072,97	99 929,12	63 451,35	155 260,72
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	760 375,37	-	(94 915,56)	-
Zmiana stanu pozostałych aktywów	(25 000,00)	49 858,67	(25 000,00)	20 307,58
Inne korekty	-	-	-	-
Gotówka z działalności operacyjnej	1 576 070,21	(797 596,12)	324 973,90	(394 168,40)
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-	1 047,00	-	-
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 576 070,21	(796 549,12)	324 973,90	(394 168,40)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	232 008,51	2 080 705,10	-	-
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	2 080 705,10	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	232 008,51	-	-	-
Wydatki	35 736,41	1 696 894,82	20 000,00	103 035,00
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 736,41	11 894,82	-	3 035,00
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	20 000,00	1 685 000,00	20 000,00	100 000,00
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	196 272,10	383 810,28	(20 000,00)	(103 035,00)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	2 928 135,80	4 801 222,95	2 309 378,60	3 127 098,40
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	851 222,95	-	(22 901,60)
Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	3 950 000,00	2 000 000,00	3 150 000,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	928 135,80	-	309 378,60	-
Wydatki	4 811 931,16	8 293 523,37	2 751 145,29	6 845 569,87
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	999 261,00	339 703,00	347 779,76	245 587,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	3 359 666,66	3 950 000,00	2 265 333,34	3 097 576,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
Odsetki od kredytów i obligacji	453 003,50	748 857,57	138 032,19	247 444,07
Inne wydatki finansowe	-	3 254 962,80	-	3 254 962,80
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 883 795,36)	(3 492 300,42)	(441 766,69)	(3 718 471,47)

D. Przepływy pieniężne netto razem	(111 453,05)	(3 905 039,26)	(136 792,79)	(4 215 674,87)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(111 453,05)	(3 905 039,26)	(136 792,79)	(4 215 674,87)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	286 359,66	4 056 426,43	311 699,40	4 367 062,04
G. Środki pieniężne na koniec okresu	174 906,61	151 387,17	174 906,61	151 387,17

INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU ZAKOŃCZONEGO 30 WRZEŚNIA 2013 roku

Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

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

Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych

Skonsolidowane śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli po 30.09.2013 roku. Zarząd Spółki dominującej nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

Zasady konsolidacji

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

Kontrola jest osiągnięta w przypadku gdy Spółka ma zdolność kierowania polityką finansową i operacyjną jednostki dla osiągnięcia korzyści ekonomicznych z jej działalności. Przy dokonywaniu oceny, czy Spółka kontroluje daną jednostkę, uwzględnia się istnienie i wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować lub zamienić.

Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejścia nad nimi kontroli przez Grupę. Przestaje się je konsolidować z dniem ustania kontroli. Przejęcie jednostek zależnych przez Grupę rozlicza się metodą nabycia. Koszt przejścia ustala się, jako wartość godziwą przekazanych aktywów, wyemitowanych instrumentów kapitałowych oraz zobowiązań zaciągniętych lub przejętych na dzień wymiany. Możliwe do zidentyfikowania aktywa nabyte oraz zobowiązania i zobowiązania warunkowe przejęte w ramach połączenia jednostek gospodarczych wycenia się początkowo według ich wartości godziwej na dzień przejścia, niezależnie od wielkości ewentualnych udziałów mniejszości. Nadwyżkę kosztu przejścia nad wartością godziwą udziału Grupy w możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywach netto ujmuje się, jako wartość firmy. Jeżeli koszt przejścia jest niższy od wartości godziwej aktywów netto przejętej jednostki zależnej, różnicę ujmuje się bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Przychody i koszty, rozrachunki i niezrealizowane zyski na transakcjach pomiędzy spółkami Grupy są eliminowane. Niezrealizowane straty również podlegają eliminacji, chyba, że transakcja dostarcza dowodów na utratę wartości przez przekazany składnik aktywów.

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

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

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

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

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Grupa prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych polskich, (PLN), który jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Grupy.

b) Transakcje i salda

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

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu półrocznego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2013 roku

Zmiany w MSR

Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostały wydane i obowiązują Grupę za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 r.:

Następujące nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej obowiązują od dnia 1 stycznia 2013 roku:

- MSSF 13 Ustalanie wartości godziwej
- Zmiany do MSR 19 Świadczenia pracownicze
- Zmiany w MSR 1 Prezentacja pozycji Pozostałych całkowitych dochodów
- Zmiany w MSSF 7 Ujawnienia – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych
- Interpretacja KIMSF 20 Koszty usuwania nadkładu na etapie produkcji w kopalniach odkrywkowych
- Zmiany do różnych standardów wynikające z corocznego przeglądu Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (Annual Improvements 2009-2011)
- Zmiany w MSSF 1

Zastosowanie powyższych zmian nie miało wpływu na wyniki działalności i sytuację finansową Grupy, a skutkowało jedynie zmianami stosowanych zasad rachunkowości lub ewentualnie rozszerzeniem zakresu niezbędnych ujawnień czy też zmianą używanej terminologii.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Raport kwartalny został sporządzony na dzień 30 września 2013 roku na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Przychody ze sprzedaży i wyniki segmentów

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

Mając na uwadze powyższe wyodrębniono następujące segmenty:

- działalność restauracyjna
- działalność klubów muzycznych

Podział na wyżej wymienione segmenty wiąże się z przypisywaniem ryzyk dla poszczególnych rodzajów działalności oraz możliwością przewidywania niekorzystnych zjawisk w poszczególnych segmentach poprzez monitorowanie wyników działalności i podejmowania stosownych działań zarządczych.

Wynik na segmentach został obliczony na poziomie zysku (straty) na działalności operacyjnej, bez wyłączeń konsolidacyjnych. Z uwagi na stosowane szacunki dane zaprezentowano w tysiącach złotych.

	Przychody		Koszty		Zysk/Strata w segmentach	
	30.09.2013	30.09.2012	30.09.2013	30.09.2012	30.09.2013	30.09.2012
	w tys. zł.		w tys. zł.		w tys. zł.	
Usługi gastronomiczne - restauracje	29 408	25 909	25 574	23 569	3 834	2 340
Usługi gastronomiczne - kluby muzyczne	1 791	5 936	1 998	6 159	(207)	(223)
Razem	31 199	31 845	27 572	29 728	3 627	2 117

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

W związku z tym działalność Grupy Mex Polska S.A. od dnia 7 września 2013 roku prowadzona jest w jednym segmencie operacyjnym – restauracje.

Istotne zmiany wielkości szacunkowych

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

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	stan na 30.09.2013	zmiany w okresie 3Q 2013	stan na 31.12.2012
Rezerwy emerytalne i inne	27 609,00	6 505,00	21 104,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	74 447,00	(44 747,00)	119 194,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	5 103,00	(18 784,00)	23 887,00
Rezerwy na koszty	82 863,00	64 263,00	18 600,00
Aktualizacja aktywów finansowych	300 960,00	(881,00)	301 841,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	6 514,00	(715 549,00)	722 063,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	1 494 442,00	(6 806,00)	1 501 248,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez kapitał	324 067,00	(29 783,00)	353 850,00

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	171 980,00	(2 990,00)	174 970,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	2 487 985,00	(748 772,00)	3 236 757,00

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	stan na 30.09.2013	zmiany w okresie 3Q 2013	stan na 31.12.2012
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	-	(112 255,00)	112 255,00
Środki trwałe w leasingu	293 521,00	16 375,00	277 146,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	-	(14 809,00)	14 809,00
Odsetki od leasingu	2 770,00	(16 496,00)	19 266,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	296 291,00	(127 185,00)	423 476,00

b) zmiana odpisu aktualizującego wartość aktywów .

Odpisy aktualizujące wartość aktywów	stan na 30.09.2013	zmiany w okresie 3Q 2013	stan na 31.12.2012
Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności	240 903,76	(73 042,35)	313 946,11
Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość środków trwałych	34 284,55	(3 767 246,78)	3 801 531,33
Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowe (obligacje ALTERCO)	1 667 189,07	-	1 667 189,07
Razem	1 942 377,38	(3 840 289,13)	5 782 666,51

b) zmiana stanu rezerw długo i krótkoterminowych .

Wyszczególnienie	stan na 30.09.2013	stan na 31.12.2012
<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>		
Stan rezerw na początek okresu	136 093,00	77 408,00
- utworzenie rezerwy	153 482,00	136 093,00
- rozwiązanie rezerwy	-	-
- wykorzystanie rezerwy	136 093,00	77 408,00
Stan rezerw na koniec okresu	153 482,00	136 093,00
<i>Pozostałe rezerwy</i>		
Stan rezerw na początek okresu	86 977,55	88 711,80
- utworzenie rezerwy	43 347,20	
- rozwiązanie rezerwy	-	1 734,25
- wykorzystanie rezerwy	-	-
Stan rezerw na koniec okresu	130 324,75	86 977,55

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

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

a/ dokonania

- spłata wszystkich obligacji serii C oraz znacznej części obligacji serii B
- zaciągnięcie pożyczki na kwotę 2.000 tys. zł, z możliwością jej zwiększenia do kwoty 2.500 tys. zł
- oddanie we franczyzę ostatniego klubu muzycznego Opera zgodnie z realizowaną strategią wycofywania się z tego segmentu działalności
- realizacja planu wydzielienia restauracji „Pijalnia Wódki i Piwa” jako osobnych spółek
- realizacji założonej strategii oddawania we franczyzę własnych placówek gastronomicznych
- realizacja założonej strategii rozwoju konceptu „Pijalnia Wódki i Piwa” poprzez udzielanie francyz inwestorom zewnętrznym

b/ niepowodzenia

- niepowodzenie podjętego procesu podwyższenia kapitału

- przedłużające się negocjacje dotyczące wydłużenia harmonogramu spłat kredytu w BRE, mające na celu zmniejszenie bieżących obciążeń finansowych Grupy poprzez rozłożenie spłat w dłuższym okresie czasu..

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

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

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

W działalności Grupy Emitenta występuje sezonowość związana z porą roku i modelem biznesu. Restauracje generują największe przychody w okresie wiosenno-letnim, natomiast kluby muzyczne w okresie jesienno-zimowym. Jednak z powodu wycofywania się Grupy z działalności w segmencie klubów muzycznych sezonowość przychodów, o której mowa w zdaniu poprzednim, jest coraz bardziej widoczna w działalności Grupy.

Obszarem synergii pozwalającej na optymalizację marży są usługi cateringowe świadczone przez restauracje na rzecz klubów muzycznych ale obszar ten wraz z malejącą liczbą lokali klubowych w Grupie ulega ciągłemu zmniejszeniu.

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

1. Odpisy aktualizujące wartość należności

W okresie objętym raportem Grupa odwróciła odpisy aktualizujące wartość należności w kwocie 113.372,71 oraz utworzyła odpisy aktualizujące wartość należności w kwocie 40.330,36 zł.

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Grupa w roku 2013 sprzedawała nakłady inwestycyjne w dwóch lokalach co pozwoliło odwrócić odpisy aktualizujące na łączną kwotę 3 801 531,33 zł.

Odpis aktualizujący dotyczy nakładów inwestycyjnych w lokalu Browar de Brasil w Łodzi (kwota 2 330 343,96 zł) i lokalu klubu Bedroom w Łodzi (kwota 1 471 187,37 zł).

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

W okresie objętym raportem Grupa::

- utworzyła rezerwy krótkoterminowe na pracownicze urlopy w kwocie 153.482,00 i wykorzystała w kwocie 136.093,00
- utworzyła rezerwy krótkoterminowe na koszty w kwocie 43.347,20

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
Rezerwy emerytalne i inne	27 609,00	23 016,00	21 104,00	12 703,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	74 447,00	79 371,00	119 194,00	65 133,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń z narzutami	5 103,00	19 948,00	23 887,00	22 911,00
Rezerwy na koszty	82 863,00	110 406,00	18 600,00	22 561,00
Aktualizacja aktywów finansowych	300 960,00	300 960,00	301 841,00	91 046,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	6 514,00	6 514,00	722 063,00	171 105,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	1 494 442,00	1 872 798,00	1 501 248,00	637 432,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych- przez kapitał	324 067,00	353 010,00	353 850,00	353 850,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	171 980,00	199 545,00	174 970,00	28 588,00

Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem	2 487 985,00	2 965 568,00	3 236 757,00	1 405 329,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	-	-	112 255,00	-
Środki trwałe w leasingu	293 521,00	289 854,00	277 146,00	523 718,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	-	-	14 809,00	10 881,00
Odsetki od leasingu	2 770,00	4 610,00	19 266,00	31 035,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem	296 291,00	294 464,00	423 476,00	565 634,00

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

1. W marcu 2013 roku została zakończona inwestycja w lokalu Kameralna w Warszawie należącym do Spółki Ase Sp. z o.o. Nakłady poniesione na inwestycje w kwocie 2.157.tys. zł zostały w całości pokryte środkami własnymi Grupy.
2. Sprzedaż przez spółkę Mex P sp. z o.o. nakładów inwestycyjnych poniesionych na modernizację lokalu Browar de Brasil za kwotę 218.455,29. Nieumorzona wartość inwestycji została pokryta odpisem aktualizującym wartość nakładów w kwocie 2.296.059,41 zł. utworzonym w roku 2012.
3. Sprzedaż przez spółkę Aad sp. z o.o. nakładów inwestycyjnych poniesionych na modernizację lokalu Bedroom za kwotę 81.300,81. Nieumorzona wartość inwestycji została pokryta odpisem aktualizującym wartość nakładów w kwocie 1.471.1887,37 zł. utworzonym w roku 2012.

Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W okresie objętym raportem nie rozliczono istotnych spraw sądowych.

Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W okresie objętym raportem żadna ze spółek Grupy nie korygowała błędów poprzednich okresów.

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

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

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

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

W czasie obowiązywania umów kredytowych spółki Grupy są zobowiązane do utrzymania odpowiedniego poziomu poniższych wskaźników finansowych:

Kowenanty do kredytu BRE Bank w WARSZAWIE - kredyt inwestycyjny AAD Sp. z o.o.	wartość kowenantu na 30.09.2013	wartość kowenantu wymagana przez bank
1. marża zysku ze sprzedaży (zysk ze sprzedaży / przychód ze sprzedaży)	2,47%	>5%
2. wskaźnik płynności bieżący (zapasy + należności +papiery wartościowe przeznaczone do obrotu / zobowiązania krótkoterminowe)	0,01	>1,0
3. wskaźnik zadłużenia (suma rezerw + zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + fundusze specjalne + rozliczenia międzyokresowe / suma aktywów)	176,56%	<80%
4. wskaźnik DSCR (EBITDA/obsługa długu)	1,36	>1,5

Kowenanty do kredytu BRE Bank w WARSZAWIE - kredyt inwestycyjny Cafe II Sp. z o.o.	wartość kowenantu na 30.09.2013	wartość kowenantu wymagana przez bank
1. marża zysku ze sprzedaży (zysk ze sprzedaży / przychód ze sprzedaży)	9,33%	>5%
2. wskaźnik płynności bieżący (zapasy + należności + papiery wartościowe przeznaczone do obrotu / zobowiązania krótkoterminowe)	0,02	>1,0
3. wskaźnik zadłużenia (suma rezerw + zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + fundusze specjalne + rozliczenia międzyokresowe / suma aktywów)	52,99%	<70%
4. wskaźnik DSCR (EBITDA/obsługa długu)	2,92	>1,5

Kowenanty do kredytu BRE Bank w WARSZAWIE - kredyt inwestycyjny Villa Sp. z o.o.	wartość kowenantu na 30.09.2013	wartość kowenantu wymagana przez bank
1. marża zysku ze sprzedaży (zysk ze sprzedaży / przychód ze sprzedaży)	5,89%	>5%
2. wskaźnik płynności bieżący (zapasy + należności + papiery wartościowe przeznaczone do obrotu / zobowiązania krótkoterminowe)	0,04	>1,0
3. wskaźnik zadłużenia (suma rezerw + zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + fundusze specjalne + rozliczenia międzyokresowe / suma aktywów)	79,80%	<70%
4. wskaźnik DSCR (EBITDA / obsługa długu)	3,52	>1,5

Kowenanty do kredytu BRE Bank w WARSZAWIE - kredyt inwestycyjny Mex Polska S.A. na kwotę 800 tys. i 3.150 tys. zł	wartość kowenantu na 30.09.2013	wartość kowenantu wymagana przez bank
1. marża zysku ze sprzedaży (zysk ze sprzedaży / przychód ze sprzedaży)	16,15%	>5%
2. wskaźnik płynności bieżący (zapasy + należności + papiery wartościowe przeznaczone do obrotu / zobowiązania krótkoterminowe, łącznie z jednostkami powiązanymi)	0,12	>1,2
3. wskaźnik zadłużenia (suma rezerw + zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + fundusze specjalne + rozliczenia międzyokresowe/suma aktywów)	58,15%	<65%
4. wskaźnik DSCR (EBITDA/obsługa długu)	0,56	>1,5

Na dzień 30.09.2013 r. jednostka dominująca oraz spółki zależne nie dotrzymały niektórych kowenantów zawartych w umowach kredytowych co wynika z obecnej słabszej aniżeli w momencie podpisywania umów kondycji ekonomicznej Grupy, będącej skutkiem głównie ogólnego kryzysu na rynku, w jakiej znalazły się spółki Grupy.

Sytuacja ta jest monitorowana i bieżąco omawiana z bankiem kredytującym, co ogranicza ryzyko przedterminowego wypowiedzenia umów kredytowych.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym zobowiązania wynikające z umów kredytowych wykazane zostały zgodnie z harmonogramami 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.

W okresie objętym raportem Spółka Mex Polska S.A. spłaciła obligacje na łączną kwotę 3.359.666,66 zł, w tym:

- obligacje serii C w kwocie 2.000.000,00 zł
- obligacje serii B w kwocie 1.359.666,66 zł

Pozostała kwota 640.333,34 zł obligacji serii B, zgodnie z zawartymi porozumieniami zostanie spłacona maksymalnie do dnia 13.12.2013 roku.

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

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

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

W ramach porozumienia zawartego pomiędzy Emitentem, a Funduszem Idea 20 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty oraz Funduszem Idea Premium SFIO w dniu 16 października 2013 r. dotyczącego spłaty obligacji serii B wyemitowanych przez Mex Polska SA., w zamian za świadczenie pieniężne w kwocie 400 tys. zł. tytułem wykupu obligacji, Emitent przeniósł na Fundusz 1.584 szt. zakupionych przez siebie obligacji wyemitowanych przez Alterco S.A., które w roku 2012 zostały objęte odpisem aktualizacyjnym

W dniu 16 października 2013 roku Emitent przełał kwotę 157 tys. zł na rachunek Funduszu Idea Premium SFIO celem wykupu 157 sztuk obligacji serii B.

W związku z powyższym z 2.000 sztuk wszystkich wyemitowanych obligacji serii B pozostaje do wykupu 250 sztuk. Obligacje te zostaną wykupione przez Emitenta do dnia 11 grudnia 2013 roku na podstawie porozumienia z dnia 6 marca 2013 roku zawartego z Towarzystwem Ubezpieczeń na Życie „POLISA-ŻYCIE” S.A.

Opis Grupy Kapitałowej Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

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

Schemat organizacyjny Grupy Kapitałowej MEX POLSKA S.A.



Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdania finansowe za okres zakończony dnia 30 września 2013 roku obejmuje następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)	
	30.09.2013	30.09.2012
MEX POLSKA S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Moniuszki 4/A	<i>Jednostka dominująca</i>	
a) jednostki zależne		
Villa Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 67	100%	100%
Cafe II Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Marszałkowska 80	100%	100%
Mex P Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 67	100%	100%
Mag Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Podwale 29	100%	100%
Mex K Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Floriańska 34	100%	100%
AAD Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Pl. Teatralny 1	99,9%	99%
Ase Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Foksal 11	50%	99,9%
PWiP Łódź Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 92	100%	-
PWiP Kraków Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Św. Jana 3/5	100%	-
PWiP Wrocław Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu ul. Rynek Ratusz 13/14	100%	-
PWiP Gdańsk Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku ul. Długi Targ 35/38	100%	-
PWiP Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Wrocławska 8	100%	-
PWiP Warszawa Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Nowy Świat 19	100%	-
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 Manufaktura Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Karskiego 5	-	-
Mex Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Kramarska 19	-	-
Brasil Marszałkowska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Marszałkowska 80	-	-

Spółki objęte kontrolą w oparciu o umowę franczyzy (Mex Kraków sp. z o.o., Mex Zgoda sp. z o.o., Mex Manufaktura sp. z o.o., Mex Poznań sp. z o.o., Mex Sopot sp. z o.o., Brasil Marszałkowska sp. z o.o.) działają w oparciu o umowę franczyzy, której przedmiotem jest prawo i obowiązek do odpłatnego korzystania z Koncepcji Restauracji THE MEXICAN, (w przypadku Brasil Marszałkowska jest to koncepcja restauracji „Browar de Brasil”) na który składają się lokal, jego wyposażenia i know-how przynależnej tej koncepcji.

W okresie 3 kwartału 2013 r. nastąpiło wydzielenie 6 spółek z o.o. w postaci zorganizowanych części przedsiębiorstw ze spółek Grupy: Villa sp. z o.o., Cafe II sp. z o.o., Mex K sp. z o.o., Mex P sp. z o.o. których udziały w 100% należą do jednostki dominującej czyli Mex Polska SA. Podstawowym rodzajem działalności wydzielonych spółek jest działalność gastronomiczna – prowadzenie restauracji „Pijalnia Wódki i Piwa” (w skrócie PWiP) na podstawie umowy franczyzy z tą różnicą w stosunku do umowy franczyzy jaka obowiązuje w stosunku do spółek posiadających umowę franczyzy konceptu „The Mexican”, że majątek tj. lokal i wyposażenie jest własnością wydzielonych spółek, a nie podmiotu udzielającego franczyzy.

W sierpniu 2013r. zaprzestał działalności w ramach spółki zależnej AAD sp. z o.o. klub „Opera” w Warszawie . Działalność klubowa pod niezmienioną nazwą jest nadal prowadzona w tym lokalu w ramach podpisanej umowy franczyzy, której udzieliła na prowadzenie tego klubu spółka AAD sp. z o.o. Spółce cywilnej o nazwie ADKZ s.c. z siedzibą w Warszawie. Francyzobiorca w ramach podpisanej umowy wykorzystuje pełną koncepcję klubu (znak, wyposażenie, wystrój, sprzęt i urządzenia, zarządcze know - how, reputację itd.)

Tym samym na koniec 3 kwartału 2013 r. w ramach Grupy Kapitałowej „Mex Polska” S.A. było prowadzonych: 8 restauracji „The Mexican” (w tym 6 restauracji prowadzonych przez podmioty niezależne w ramach umowy franczyzy), 2 restauracje „Browar de Brasil” (w tym jedna z nich prowadzonych przez podmiot niezależny w ramach umowy franczyzy), 6 „Pijalni Wódki i Piwa”.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe wszystkich spółek zależnych oraz wszystkich spółek objętych umową franczyzy z wyjątkiem spółki cywilnej ADKZ, ponieważ podpisana umowa franczyzy nie ma znamion kontroli sprawowanej przez francyzodawcę nad francyzobiorcą.

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

Wydzielenie sześciu spółek z ograniczoną odpowiedzialnością na które został przeniesiony majątek wydzielonych zorganizowanych części przedsiębiorstw spółek Grupy: Villa Sp. z o.o., Cafe II sp. z o.o., Mex K sp. z o.o. oraz Mex P sp. z o.o. spowodowało obniżenie wartości majątku spółek dzielonych, z których wydzielono opisane powyżej sześć spółek, ale wydzielenie to nie miało wpływu na sytuację majątkową Grupy albowiem całość udziałów w nowo powstałych spółkach objęła jednostka dominująca Grupy tj. Mex Polska SA.

Z tych samych powodów dokonana zmiana struktury nie będzie miała wpływu na wyniki finansowe Grupy, ale będzie miała wpływ na wyniki jednostkowe spółek, które uległy podziałowi, ulegną one pogorszeniu (obroty, zysk) na skutek tego, że wydzielone spółki objęły części wydzielanego zorganizowanego przedsiębiorstwa – dochodowe lokale, w których prowadzona jest działalność gastronomiczna pod marką „Pijalnia Wódki i Piwa”.

Rezygnacja z samodzielnego prowadzenia klubu „Opera” przez spółkę zależną AAD sp. z o.o. wpłynie na obniżenie obrotów tej spółki i Grupy ale będzie miała pozytywny wpływ na jej wynik albowiem w okresie ostatniego roku działalność klubu była niedochodowa, a nałożona stała miesięczna opłata francyzowa poprawi płynność i wyniki spółki zależnej AAD sp. z o.o.

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

W związku z trudną do przewidzenia niestabilną sytuacją gospodarczą w Europie, a tym samym w Polsce, która ma olbrzymi wpływ na zachowania klientów naszych placówek gastronomicznych, (między innymi ich skłonność

do wydatkowania wyższych lub niższych sum pieniędzy i częstotliwość odwiedzania restauracji oraz klubów muzycznych) Zarząd „Mex Polska” S.A. odstąpił od sporządzenia prognozy na 2013 rok, ponieważ w tej sytuacji podanie do publicznej wiadomości przewidywanych do realizacji wyników dla Grupy Kapitałowej Mex Polska jest obarczone dużym ryzykiem wprowadzenia w błąd obecnych i potencjalnych akcjonariuszy spółki.

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

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
Milduks Limited	2 894 662,00	45,56%	2 894 662	45,56%
Raimita Limited	942 813,00	14,84%	942 813	14,84%
IDM Capital S.A.	1 140 950,00	17,96%	1 140 950	17,96%
Dom Maklerski IDM S.A.	308 144,00	4,85%	308 144	4,85%
Pozostali	1 067 511,00	16,80%	1 067 511	16,80%
Razem	6 354 080,00	100%	6 354 080	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 żadna osoba zarządzająca ani nadzorująca Emitenta nie posiada bezpośrednio akcji Emitenta.

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

Do dnia publikacji raportu nie toczą się postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego ani przed organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Mex Polska S.A. lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi, co najmniej 10 % kapitałów własnych jednostki dominującej lub dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi, co najmniej 10% kapitałów własnych jednostki dominującej.

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

Emitent udzielił poręczenia kredytu i gwarancji następującym jednostkom zależnym:

Opis udzielonej gwarancji/poręczenia	Odbiorca poręczenia	Tytuł	Waluta	Kwota gwarancji/poręczenia	Termin wygaśnięcia
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez ESBANK Bank Spółdzielczy w Radomsku na rzecz Horyzont Sp. z o.o. w Warszawie	Villa Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań	PLN	172 138,18	18.06.2015
Poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	AAD Sp. z o.o.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 786.400,00 zł.	PLN	943 680,00	31.03.2015
Poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Cafe II Sp. z o.o.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 1.116.647,00	PLN	1 340 000,00	31.03.2015
Poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Villa Sp. z o.o.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w	PLN	1 440 000,00	31.03.2015

		kwocie 1.200.000,00			
Razem udzielone poręczenia				3 723 680,00	

Z tytułu udzielenia poręczenia Mex Polska S.A. pobrała jednorazową prowizję w kwocie równej 1% kwoty poręczenia.

Spółki zależne udzieliły poręczenia kredytu następującym jednostkom zależnym:

Opis udzielonej gwarancji/poręczenia	Odbiorca poręczenia	Tytuł	Waluta	Kwota gwarancji/poręczenia	Termin wygaśnięcia
Villa Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	AAD Sp. z o.o.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 786.400,00 zł.	PLN	943 680,00	31.03.2015
Cafe II Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	AAD Sp. z o.o.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 786.400,00 zł.	PLN	943 680,00	31.03.2015
AAD Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Cafe II Sp. z o.o.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 1.116.647,00	PLN	1 340 000,00	31.03.2015
Villa Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Cafe II Sp. z o.o.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 1.116.647,00	PLN	1 340 000,00	31.03.2015
AAD Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Villa Sp. z o.o.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 1.200.000,00	PLN	1 440 000,00	31.03.2015
Cafe II Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Villa Sp. z o.o.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 1.200.000,00	PLN	1 440 000,00	31.03.2015
AAD Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Mex Polska S.A.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 800.000,00	PLN	960 000,00	31.03.2015
Villa Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Mex Polska S.A.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 800.000,00	PLN	960 000,00	31.03.2015
Cafe II Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Mex Polska S.A.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 800.000,00	PLN	960 000,00	31.03.2015
AAD Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Mex Polska S.A.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 3.150.000,00	PLN	3 780 000,00	31.03.2015
Villa Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Mex Polska S.A.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 3.150.000,00	PLN	3 780 000,00	31.03.2015
Cafe II Sp. z o.o. - poręczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez BRE Bank S.A.	Mex Polska S.A.	poręczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 3.150.000,00	PLN	3 780 000,00	31.03.2015
Razem udzielone poręczenia				21 667 360,00	

Z tytułu udzielenia poręczenia Spółki zależne pobrały jednorazową prowizję w kwocie równej 1% kwoty poręczenia.

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

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

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

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

- Wpływy z opłat z tytułu umowy rozwoju sieci placówek „Pijalni Wódki i Piwa” przez „Mex Master” sp. z o.o.. Spółka ta zamierza otworzyć przy współudziale niezależnych Inwestorów 3 do 6 kolejnych lokali Pijalni Wódki i Piwa, a tym samym zgodnie z podpisanymi warunkami obowiązującej umowy Mex Polska SA. będzie mieć wpływy z tego tytułu zależne od obrotów otwieranych punktów jak i praw korzystania ze znaku towarowego należącego do Mex Polska SA..
- Zmniejszenie się „per saldo” obciążeń finansowych (spłacono obligacje serii C o wartości 2 ml zł i ponad 95% obligacji serii B o wartości 2 ml zł, obie serie oprocentowane w skali roku 12 – 15%, a zaciągnięta pożyczka w kwocie 2 ml zł oprocentowana jest w skali roku na 12%.
- Stopniowe zmniejszanie się opłat ponoszonych przez spółki Grupy z tytułu płatności za leasing sprzętu i wyposażenia poszczególnych restauracji .
- Realizacja drugiej transzy pożyczki dla Mex Polska SA w kwocie 500 tys. zł – opisanej w raporcie nr 26/2013 z dnia 27/07/2013 r., co znacząco poprawi płynność finansową Grupy i podniesie jej wiarygodność wśród kontrahentów handlowych i kredytujących banków.