



## GRUPA KAPITAŁOWA

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU, ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU SPORZĄDZONY ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

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

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

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

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

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

Łódź, 26 listopada 2020 roku

## Spis treści

<b>WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (również w przeliczeniu na euro).....</b>	<b>4</b>
<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....</b>	<b>5</b>
<b>Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2020 roku .....</b>	<b>6</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej .....</b>	<b>7</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne .....</b>	<b>7</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne.....</b>	<b>8</b>
<b>Przychody finansowe.....</b>	<b>8</b>
<b>Koszty finansowe.....</b>	<b>9</b>
<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2020 roku.....</b>	<b>9</b>
<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....</b>	<b>11</b>
<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH [METODA POŚREDNIA] .....</b>	<b>13</b>
<b>SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku ( układ kalkulacyjny) .....</b>	<b>14</b>
<b>SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2020 roku .....</b>	<b>15</b>
<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM MEX POLSKA S.A. ....</b>	<b>17</b>
<b>RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH MEX POLSKA S.A. ( metoda pośrednia ) .....</b>	<b>19</b>
<b>Zmiany zasad rachunkowości i korekty błędów.....</b>	<b>20</b>
<b>Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów .....</b>	<b>22</b>
<b>Zmiany stosowanych zasad rachunkowości .....</b>	<b>23</b>
<b>Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących. ....</b>	<b>25</b>
<b>Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe .....</b>	<b>25</b>
<b>Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Mex Polska w prezentowanym okresie. ....</b>	<b>26</b>
<b>Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów, aktywów netto, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....</b>	<b>26</b>
<b>Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....</b>	<b>26</b>
<b>Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego .....</b>	<b>26</b>
<b>Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązaniach z tego tytułu .....</b>	<b>27</b>

<b>Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....</b>	<b>27</b>
<b>Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów .....</b>	<b>27</b>
<b>Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych. ....</b>	<b>27</b>
<b>Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.....</b>	<b>27</b>
<b>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.....</b>	<b>27</b>
<b>Informacje o instrumentach finansowych – zmiana sposobu wyceny i zmiana w klasyfikacji .....</b>	<b>27</b>
<b>Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....</b>	<b>27</b>
<b>Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane .....</b>	<b>28</b>
<b>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 .....</b>	<b>28</b>
<b>Opis Grupy Kapitałowej Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....</b>	<b>28</b>
<b>Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych .....</b>	<b>30</b>
<b>Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego .....</b>	<b>30</b>
<b>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 .....</b>	<b>30</b>
<b>Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. ....</b>	<b>30</b>
<b>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.....</b>	<b>31</b>
<b>Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian .....</b>	<b>32</b>
<b>Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału .....</b>	<b>32</b>

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

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

Wyszczególnienie	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2020	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2019	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2020	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2019
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
<b>dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego</b>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	38 675	56 355	8 706	13 080
II. Koszt własny sprzedaży	36 154	46 969	8 139	10 901
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 521	9 386	567	2 178
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(3 108)	4 886	(700)	1 134
V. Zysk (strata) brutto	(4 742)	3 512	(1 068)	815
VI. Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców jednostki dominującej	(4 131)	2 854	(930)	662
VII. Zysk (strata) netto	(4 454)	3 063	(1 003)	711
VIII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	(0,54)	0,37	(0,12)	0,09
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 816	8 346	634	1 937
X. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(480)	(2 255)	(108)	(523)
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 529	(6 211)	569	(1 441)
<b>Wybrane dane finansowe na dzień</b>	<b>stan na 30.09.2020 r.</b>	<b>stan na 31.12.2019 r.</b>	<b>stan na 30.09.2020 r.</b>	<b>stan na 31.12.2019 r.</b>
<b>dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego</b>				
XII. Aktywa razem	67 551	68 009	14 922	15 970
XIII. Zobowiązania razem	58 281	54 008	12 875	12 682
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	18 651	19 489	4 120	4 577
XV. Kapitał własny	9 269	14 001	2 048	3 288
XVI. Kapitał podstawowy	767	767	169	180
XVII. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVIII. Wartość księgową na akcję (zł/euro)	1,21	1,83	0,27	0,43

Wyszczególnienie	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2020	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2019	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2020	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2019
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. EUR	TYS. EUR
<b>dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego</b>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 963	3 978	667	923
II. Koszt własny sprzedaży	964	1 186	217	275
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 000	2 792	450	648
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(308)	647	(69)	150
V. Zysk (strata) brutto	(293)	2 309	(66)	536
VI. Zysk (strata) netto	(417)	2 216	(94)	514
VII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	(0,05)	0,29	(0,01)	0,07
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 149)	(243)	(259)	(56)
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	873	936	197	217
X. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	342	99	77	23

## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 30.09.2020 r.	stan na 31.12.2019 r.	stan na 30.09.2020 r.	stan na 31.12.2019 r.
<b>dane dotyczące jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej</b>				
XI. Aktywa razem	26 824	28 570	5 926	6 709
XII. Zobowiązania razem	10 871	12 200	2 401	2 865
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	6 153	7 254	1 359	1 703
XIV. Kapitał własny	15 953	16 370	3 524	3 844
XV. Kapitał podstawowy	767	767	169	180
XVI. Liczba akcji w sztukach	7 665 436	7 665 436	7 665 436	7 665 436
XVII. Wartość księgową na akcję (zł/euro)	2,08	2,14	0,46	0,50

### 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
01.01.2020 - 30.09.2020	4,4420	4,5268
01.01.2019 - 30.09.2019	4,3086	4,3736
01.01.2019 - 31.12.2019	4,3018	4,2585

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 2020, 31 grudnia 2019 oraz 30 września 2019 roku.

## SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

### SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	Q 3 2020 (3 miesiące zakończone 30.09.2020)	Q 3 2019 (3 miesiące zakończone 30.09.2019)
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>38 674 507,11</b>	<b>56 354 696,13</b>	<b>17 863 443,37</b>	<b>21 664 334,39</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	38 623 878,23	56 321 838,81	17 830 909,89	21 652 018,03
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	50 628,88	32 857,32	32 533,48	12 316,36
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>36 153 909,45</b>	<b>46 968 645,82</b>	<b>14 430 482,64</b>	<b>17 689 042,04</b>
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	36 108 115,27	46 952 538,98	14 398 764,47	17 680 132,57
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 794,18	16 106,84	31 718,17	8 909,47
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>2 520 597,65</b>	<b>9 386 050,31</b>	<b>3 432 960,73</b>	<b>3 975 292,35</b>

## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	4 883 672,35	4 777 332,38	1 672 318,99	1 617 985,42
Pozostałe przychody operacyjne	2 076 178,80	472 413,76	162 529,56	260 813,41
Pozostałe koszty operacyjne	2 820 837,82	195 005,28	230 038,38	118 727,09
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>(3 107 733,71)</b>	<b>4 886 126,41</b>	<b>1 693 132,92</b>	<b>2 499 393,25</b>
Przychody finansowe	316 381,78	96 116,11	98 996,97	(72 441,64)
Koszty finansowe	1 950 789,02	1 470 685,07	433 966,12	554 246,39
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(4 742 140,95)</b>	<b>3 511 557,46</b>	<b>1 358 163,78</b>	<b>1 872 705,22</b>
Podatek dochodowy	(287 670,48)	448 230,00	256 918,55	217 711,00
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>(4 454 470,47)</b>	<b>3 063 327,46</b>	<b>1 101 245,22</b>	<b>1 654 994,22</b>
<b>Zysk (strata) z działalności zaniechanej</b>	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(4 454 470,47)</b>	<b>3 063 327,46</b>	<b>1 101 245,22</b>	<b>1 654 994,22</b>
<b>z tego:</b>				
Zysk (strata) przypisana udziałom niesprawującym kontroli	(323 185,62)	209 146,23	476 129,80	61 854,09
<b>Zysk (strata) netto podmiotu dominującego</b>	<b>(4 131 284,85)</b>	<b>2 854 181,22</b>	<b>625 115,42</b>	<b>1 593 140,13</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	-	-	-	-
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	-	-	-
Aktualizacja inwestycji w jednostki podporządkowane	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
<b>Inne całkowite dochody netto</b>	-	-	-	-
<b>CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES</b>	<b>(4 454 470,47)</b>	<b>3 063 327,46</b>	<b>1 101 245,22</b>	<b>1 654 994,22</b>
<b>CAŁKOWITY DOCHÓD PODMIOTU DOMINUJĄCEGO</b>	<b>(4 131 284,85)</b>	<b>2 854 181,22</b>	<b>625 115,42</b>	<b>1 593 140,13</b>
<b>Całkowity dochód udziałów niekontrolujących</b>	<b>(323 185,62)</b>	<b>209 146,23</b>	<b>476 129,80</b>	<b>61 854,09</b>
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)</b>	-	-	-	-
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	(0,54)	0,37	0,08	0,21
Rozwodniony za okres obrotowy	(0,47)	0,37	0,07	0,21
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)</b>	-	-	-	-
Podstawowy za okres obrotowy	(0,54)	0,37	0,08	0,21
Rozwodniony za okres obrotowy	(0,47)	0,37	0,07	0,21

### Analiza wyniku finansowego Grupy Mex Polska S.A. za 3 kwartały 2020 roku

Zarząd Mex Polska S.A. ocenia, że wyniki finansowe w trzecim kwartale 2020 roku Grupy były relatywnie dobre biorąc pod uwagę okres pandemii panujący w Polsce, na skutek której wprowadzono drastyczne obostrzenia w prowadzeniu działalności gastronomicznej.

Przychody w trzecim kwartale 2020 roku spadły z poziomu 21 664 tys. zł. do 17 863 tys. zł., tj. o 17,5%. Biorąc pod uwagę te same lokale w ujęciu „like to like” spadek wyniósł tylko 12,4%. Powyższa różnica wynika głównie z zamknięcia łącznie 3 lokali gastronomicznych w drugim i trzecim kwartale 2020 roku na skutek pandemii panującej w Polsce spowodowanej koronawirusem.

Zysk brutto na sprzedaży spadł z 3 975 tys. zł. do 3 433 tys. zł., tj. o 13,6%, co jest następstwem spadku przychodów ze sprzedaży. Wzrosła natomiast rentowność zysku brutto na sprzedaży z 18,3% do 19,2%.

Zysk na działalności operacyjnej spadł z 2 499 tys. zł. do 1 693 tys. zł. tj. o 32,3%. Spadła także rentowność zysku operacyjnego z 11,5% do 9,5%, co jest spowodowane wzrostem pozostałych kosztów operacyjnych oraz spadkiem pozostałych przychodów operacyjnych.

EBITDA spadła z poziomu 4 731 tys. zł. do 3 681 tys. zł., tj. o 22,2%.

## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

**Zysk netto Grupy Mex Polska wyniósł 1 101 tys. zł. i jest niższy niż w analogicznym okresie o 33,5%, w którym był na poziomie 1 655 tys. zł.**

Biorąc pod uwagę wyniki po trzech kwartałach przychody spadły z poziomu 56 355 tys. zł. w roku 2020 do 38 675 tys. zł. w roku 2019, tj. o 31,4%. Było to głównie wynikiem wprowadzonego w Polsce okresowego przymusowego zamknięcia wszystkich lokali gastronomicznych przez ponad 2 miesiące w drugim kwartale 2020 roku, likwidacji 3 lokali gastronomicznych w drugim i trzecim kwartale 2020 roku na skutek pandemii panującej w Polsce spowodowanej koronawirusem, a także niższymi przychodami gastronomicznymi po otwarciu lokali gastronomicznych w okresie drugiej połowy maja i w kolejnych miesiącach 2020 roku spowodowanymi brakiem turystów zagranicznych i studentów oraz efektem oddelegowania znacznej części pracowników do pracy zdalnej, a także nadal obowiązującymi w lokalach gastronomicznych obostrzeniami sanitarnymi, wymuszającymi zmniejszenie ilości miejsc w salach konsumpcyjnych i ogródkach.

Na działalności operacyjnej Grupa po trzech kwartałach 2020 roku poniosła stratę w kwocie (-) 3 108 tys. zł., natomiast w analogicznym okresie poprzedniego roku osiągnęła zysk w kwocie 4 886 tys. zł.

EBITDA spadła z poziomu 11 309 tys. zł. do 2 919 tys. zł.

Grupa Mex Polska po trzech kwartałach 2020 roku poniosła stratę netto (-) 4 454 tys. zł., natomiast w analogicznym okresie 2019 roku osiągnęła zysk 3 063 tys. zł.

Zarząd Mex Polska S.A. ocenia, że nie ma zagrożenia kontynuowania działalności zarówno Spółki, jak i jej Grupy kapitałowej w najbliższej przyszłości biorąc też pod uwagę zapowiedzi rządu o uruchomieniu kolejnych tarcz pomocowych, które obejmą w szczególności branżę objętą restrykcjami sanitarnymi w tym branżę gastronomiczną. Dobre wyniki uzyskane w III kwartale pokazują, że po okresie drugiej fali pandemii, podobnie jak po pierwszej, nastąpi szybko powrót do wysokich przychodów i dobrych wyników finansowych osiąganych przed jej wystąpieniem.

### Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2020- 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	Q3 2020 (3 miesiące zakończone 30.09.20)	Q 3 2019 (3 miesiące zakończone 30.09.2019)
Amortyzacja	6 026 763,37	6 422 938,74	1 988 199,31	2 231 538,87
Zużycie materiałów i energii	12 819 108,25	18 511 767,46	5 807 302,64	7 462 950,79
Usługi obce	4 966 373,74	6 278 573,21	1 700 121,14	1 875 387,16
Podatki i opłaty	1 038 618,63	1 116 005,75	358 083,17	424 424,03
Wynagrodzenia	14 610 627,14	17 583 529,49	5 612 188,37	6 632 067,13
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 402 893,17	1 666 334,74	550 874,52	649 038,53
Pozostałe koszty rodzajowe	127 403,33	155 009,07	54 314,30	22 711,48
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 794,18	16 106,84	31 718,17	8 909,47
<b>Koszty według rodzajów ogółem, w tym:</b>	<b>41 037 581,80</b>	<b>51 750 265,30</b>	<b>16 102 801,63</b>	<b>19 307 027,46</b>
Zmiana stanu produktów	-	(4 287,10)	-	-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(45 794,18)	(16 106,84)	(31 718,17)	(8 909,47)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(4 883 672,35)	(4 777 332,38)	(1 672 318,99)	(1 617 985,42)
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług</b>	<b>36 108 115,27</b>	<b>46 952 538,98</b>	<b>14 398 764,47</b>	<b>17 680 132,57</b>

### Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	za okres 01.01.2020- 30.09.2020	za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Q3 2020 (3 miesiące zakończone 30.09.20)	Q3 2019 (3 miesiące zakończone 30.09.19)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	(12 512,74)
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	22 804,04	18 295,34	-	-

## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Rozwiązanie rezerw	-	336 370,00	-	246 370,00
Zwrot kosztów postępowania sądowego	1 817,00	-	1 777,00	-
Uzyskane kary, grzywny i odszkodowania	15 968,23	14 380,00	-	14 380,00
Sprzedaż (dzierżawa) wyposażenia	4 507,13	7 095,94	4 206,32	325,20
Przychody z tytułu refaktur	-	-	-	-
Spisane zobowiązania	19 814,86	8 650,52	57,53	530,31
Umorzone zobowiązania z tytułu leasingu zg. z MSSF 16	1 099 190,97	-	(50 371,84)	-
Zakończone umowy leasingu zg. z MSSF 16	642 762,58	-	142 630,20	-
Inne	269 313,99	87 621,96	64 230,36	11 720,64
<b>Razem</b>	<b>2 076 178,80</b>	<b>472 413,76</b>	<b>162 529,56</b>	<b>260 813,41</b>

### Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	za okres 01.01.2020- 30.09.2020	za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Q3 2020 (3 miesiące zakończone 30.09.20)	Q3 2019 (3 miesiące zakończone 30.09.19)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	869 170,95	5 345,23	250 321,70	5 345,23
Aktualizacja należności	312 198,25	-	71 274,93	-
Odpis na oczekiwane straty kredytowe należności zg z MSSF 9	194 333,25	-	-	-
Aktualizacja wartości środków trwałych	403 086,28	-	(273 605,43)	-
Aktualizacja wartości pozostałych aktywów	390 615,52	-	132 182,46	-
Koszty napraw pokryte odszkodowaniem	12 474,08	18 240,00	-	18 240,00
Oplaty sądowe i komornicze	2 404,24	6 842,05	911,69	4 824,70
Odszkodowania zapłacone	-	200,00	-	-
Utworzone rezerwy na prawdopodobne koszty	393 344,96	-	(31 655,04)	-
Kary umowne i mandaty	1 206,40	1 047,80	477,00	23,20
Przywrócone zobowiązania zgodnie z porozumieniem	-	-	-	-
Koszty refakturowane	-	-	-	-
Spisane należności	105 832,07	44 617,01	28 540,65	-
Inne	136 171,82	118 713,19	51 590,43	90 293,96
<b>Razem</b>	<b>2 820 837,82</b>	<b>195 005,28</b>	<b>230 038,38</b>	<b>118 727,09</b>

### Przychody finansowe

Przychody finansowe	za okres 01.01.2020- 30.09.2020	za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Q3 2020 (3 miesiące zakończone 30.09.20)	Q3 2019 (3 miesiące zakończone 30.09.19)
Przychody z tytułu odsetek	5 602,27	9 254,86	(2 233,40)	2 719,97
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	57 450,00	-	-
Prowizja od umowy poręczenia	-	-	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	20 658,14	-	-
Dodatnie różnice kursowe	47 743,66	8 753,11	14 425,78	(75 161,61)
Pozostałe	35,00	-	(3 195,41)	-
<b>Razem</b>	<b>316 381,78</b>	<b>96 116,11</b>	<b>98 996,97</b>	<b>(72 441,64)</b>



Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

**Koszty finansowe**

Koszty finansowe	za okres 01.01.2020- 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	Q3 2020 (3 miesiące zakończone 30.09.20)	Q 3 2019 (3 miesiące zakończone 30.09.2019)
Koszty z tytułu odsetek	1 097 143,35	1 309 426,61	337 638,98	419 441,02
Ujemne różnice kursowe	433 734,49	125 645,42	81 232,14	125 630,52
Odpisy aktualizujące wartość odsetek	-	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	369 107,51	-	-	-
Prowizje od kredytów i gwarancji bankowych	44 565,45	34 784,13	11 518,92	11 345,56
Pozostałe	6 238,22	828,91	3 576,07	(2 170,71)
<b>Razem</b>	<b>1 950 789,02</b>	<b>1 470 685,07</b>	<b>433 966,12</b>	<b>554 246,39</b>

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 30 września 2020 roku**

AKTYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>55 595 541,87</b>	<b>56 333 447,00</b>	<b>59 250 928,19</b>	<b>57 242 230,57</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	10 122 655,02	10 536 431,99	12 040 233,36	11 290 452,70
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	31 535 384,38	31 194 889,97	33 267 487,40	31 994 627,27
Wartości niematerialne	12 124,30	14 991,04	18 836,32	20 499,81
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 681 148,56	9 532 619,26	9 532 619,26	9 532 619,26
Długoterminowe inwestycje finansowe	1 302 547,33	1 346 458,63	1 221 088,81	1 301 814,56
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 387 608,00	1 684 506,00	948 394,00	865 593,00
Należności długoterminowe	1 528 643,83	1 998 251,81	2 187 210,20	2 201 471,91
Pozostałe aktywa długoterminowe - rozliczenia międzyokresowe	25 430,45	25 298,30	35 058,84	35 152,06
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>11 955 147,38</b>	<b>11 628 758,97</b>	<b>8 758 166,86</b>	<b>10 674 922,52</b>
Zapasy	935 851,00	892 344,91	1 099 755,37	1 292 121,65
Należności handlowe	1 238 996,95	1 022 044,11	1 751 781,36	2 993 464,97
Należności z tytułu podatków	379 710,10	370 705,21	926 062,14	701 707,34
Pozostałe należności	817 506,26	835 050,92	1 353 559,38	1 237 409,03
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	85 089,08	5 417,54
Pozostałe aktywa - rozliczenia międzyokresowe	486 419,21	427 350,41	310 717,54	622 947,27
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 096 663,86	8 081 263,41	3 231 201,99	3 821 854,72
<b>Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>67 550 689,25</b>	<b>67 962 205,97</b>	<b>68 009 095,05</b>	<b>67 917 153,10</b>

PASYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
<b>Kapitały własne</b>	<b>9 269 335,69</b>	<b>8 537 866,82</b>	<b>14 000 730,07</b>	<b>14 423 379,50</b>
Kapitał podstawowy	766 543,60	766 543,60	766 543,60	766 543,60
Kapitały zapasowy	18 132 273,81	15 898 298,14	15 924 570,29	15 442 570,29
Pozostałe kapitały zapasowe	1 107 653,19	1 107 653,19	1 107 596,06	
Zyski zatrzymane ( straty nie pokryte)	(6 519 443,29)	(3 925 115,10)	(5 497 862,57)	(4 550 400,26)
Wynik finansowy bieżącego okresu	(4 131 284,85)	(4 756 400,27)	1 393 627,90	2 854 181,22
Różnice kursowe z konsolidacji	(54 338,79)	(44 914,96)	3 527,65	(2 948,15)

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

<b>Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej</b>	<b>9 301 403,67</b>	<b>9 046 064,60</b>	<b>13 698 002,93</b>	<b>14 509 946,70</b>
<b>Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli</b>	<b>(32 067,98)</b>	<b>(508 197,78)</b>	<b>302 727,14</b>	<b>(86 567,20)</b>
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>	<b>39 629 946,54</b>	<b>39 174 926,00</b>	<b>34 518 901,49</b>	<b>33 344 734,25</b>
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	8 453 226,88	8 285 810,76	1 913 376,81	1 742 197,76
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	680 184,85	667 385,85	647 964,85	391 426,85
Zobowiązania długoterminowe finansowe	28 945 161,44	28 537 856,02	29 962 144,86	28 994 236,05
Pozostałe zobowiązania	93 873,42	93 873,42	106 914,99	93 873,60
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 457 499,95	1 589 999,96	1 888 499,98	2 122 999,99
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>18 651 407,02</b>	<b>20 249 413,15</b>	<b>19 489 463,49</b>	<b>20 149 039,35</b>
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	4 766 409,91	4 629 993,27	3 891 366,12	3 600 405,27
Zobowiązania finansowe	6 716 079,50	6 818 155,95	7 515 196,27	7 452 887,80
Zobowiązania handlowe	2 370 428,98	3 146 413,01	2 876 895,71	2 601 224,00
Zobowiązania podatkowe	1 854 740,70	2 520 185,81	2 207 406,37	2 218 205,13
Pozostałe zobowiązania	1 437 055,84	1 769 035,16	1 686 236,11	3 081 135,12
Rozliczenia międzyokresowe	679 080,40	787 736,39	1 158 564,50	985 293,61
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	69 489,84	69 489,84	70 394,70	70 394,70
Pozostałe rezerwy	758 121,85	508 403,72	83 403,72	139 493,72
<b>Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>67 550 689,25</b>	<b>67 962 205,97</b>	<b>68 009 095,05</b>	<b>67 917 153,10</b>

## 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
<b>dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2020</b>										
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>2 400 179,37</b>	<b>1 107 596,06</b>	<b>(5 497 862,56)</b>	<b>1 393 627,90</b>	<b>3 527,65</b>	<b>13 698 002,93</b>	<b>302 727,14</b>	<b>14 000 730,07</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>2 400 179,37</b>	<b>1 107 596,06</b>	<b>(5 497 862,56)</b>	<b>1 393 627,90</b>	<b>3 527,65</b>	<b>13 698 002,93</b>	<b>302 727,14</b>	<b>14 000 730,07</b>
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	(4 131 284,85)	-	(4 131 284,85)	(323 185,62)	(4 454 470,47)
<b>Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>2 400 179,37</b>	<b>1 107 596,06</b>	<b>(5 497 862,56)</b>	<b>(2 737 656,96)</b>	<b>3 527,65</b>	<b>9 566 718,08</b>	<b>(20 458,48)</b>	<b>9 546 259,60</b>
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)	-	-	-	-
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>4 607 882,89</b>	<b>1 107 653,19</b>	<b>(6 519 443,29)</b>	<b>(4 131 284,85)</b>	<b>(54 338,79)</b>	<b>9 301 403,67</b>	<b>(32 067,98)</b>	<b>9 269 335,69</b>
<b>Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2019</b>										
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>6 667 229,86</b>	<b>-</b>	<b>(10 941 096,37)</b>	<b>2 622 750,20</b>	<b>-</b>	<b>12 639 818,21</b>	<b>(277 394,41)</b>	<b>12 362 423,80</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>6 667 229,86</b>	<b>-</b>	<b>(10 941 096,37)</b>	<b>2 622 750,20</b>	<b>-</b>	<b>12 639 818,21</b>	<b>(277 394,41)</b>	<b>12 362 423,80</b>
<b>Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	1 393 627,90	-	1 393 627,90	589 657,73	1 983 285,63
<b>Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>6 667 229,86</b>	<b>-</b>	<b>(10 941 096,37)</b>	<b>4 016 378,10</b>	<b>-</b>	<b>14 033 446,10</b>	<b>312 263,32</b>	<b>14 345 709,42</b>

## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-	(5 022 649,84)	-	5 022 649,84	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-	-	-	-	<b>3 527,65</b>	3 527,65	-	<b>3 527,65</b>
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	(64 826,50)	(57,13)	-	-	-	(64 883,63)	5 463,82	<b>(59 419,81)</b>
Opcje managerskie	-	-	-	1 107 653,19	-	-	-	1 107 653,19	-	<b>1 107 653,19</b>
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(1 486 432,84)	-	-	(1 486 432,84)	-	<b>(1 486 432,84)</b>
Pozostałe	-	-	80 175,40	-	24 517,06	-	-	104 692,46	(15 000,00)	<b>89 692,46</b>
Wynik finansowy za 2018 r.	-	-	740 250,45	-	1 882 499,75	(2 622 750,20)	-	-	-	-
<b>Kapitał własny na dzień 31.12.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>2 400 179,37</b>	<b>1 107 596,06</b>	<b>(5 497 862,56)</b>	<b>1 393 627,90</b>	<b>3 527,65</b>	<b>13 698 002,93</b>	<b>302 727,14</b>	<b>14 000 730,07</b>

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	Wynik finansowy bieżącego okresu	Różnice kursowe z konsolidacji	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	Razem kapitały własne
<b>dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2019</b>									
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>6 667 229,86</b>	<b>(6 835 476,07)</b>	<b>3 321 347,30</b>	-	<b>17 444 035,61</b>	<b>(177 439,38)</b>	<b>17 266 596,23</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(3 257 131,91)	(503 376,66)	-	(3 760 508,57)	(99 955,03)	(3 860 463,60)
Korekta błędu podstawowego	-	-	-	(212 494,86)	-	-	(212 494,86)	-	(212 494,86)
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>6 667 229,86</b>	<b>(10 305 102,84)</b>	<b>2 817 970,64</b>	-	<b>13 471 032,18</b>	<b>(277 394,41)</b>	<b>13 193 637,77</b>
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	2 854 181,22	-	<b>2 854 181,22</b>	209 146,23	<b>3 063 327,46</b>
<b>Całkowity przychód i koszt za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>6 667 229,86</b>	<b>(10 305 102,84)</b>	<b>5 672 151,86</b>	-	<b>16 325 213,40</b>	<b>(68 248,18)</b>	<b>16 256 965,23</b>
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-	(5 444 871,66)	5 444 871,66	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-	-	-	(2 948,15)	<b>(2 948,15)</b>	-	<b>(2 948,15)</b>
Korekta dotycząca zmiany struktury grupy	-	-	(64 826,50)	(63 599,65)	-	-	<b>(128 426,15)</b>	(2 137,93)	<b>(130 564,08)</b>
Dopłaty do kapitału	-	-	-	-	-	-	-	(15 000,00)	<b>(15 000,00)</b>
Wypłata dywidendy	-	-	-	(1 456 432,84)	-	-	<b>(1 456 432,84)</b>	-	<b>(1 456 432,84)</b>
Korekty błędów z lat ubiegłych	-	-	35 295,43	(262 754,99)	-	-	<b>(227 459,56)</b>	(1 181,10)	(228 640,66)
Wynik finansowy za 2018 r. po korekcie	-	-	-	(503 376,66)	503 376,66	-	-	-	-
Wynik finansowy za 2018 r.	-	-	725 352,24	2 595 995,06	(3 321 347,30)	-	-	-	-
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	<b>1 918 179,37</b>	<b>(4 550 400,26)</b>	<b>2 854 181,22</b>	<b>(2 948,15)</b>	<b>14 509 946,70</b>	<b>(86 567,20)</b>	<b>14 423 379,50</b>

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 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	Q 3 2020 (3 miesiące zakończone 30.09.2020)	Q 3 2019 (3 miesiące zakończone 30.09.2019)
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>	<b>(4 742 140,95)</b>	<b>3 511 557,46</b>	<b>1 358 163,78</b>	<b>1 872 705,22</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>7 933 471,47</b>	<b>5 451 504,34</b>	<b>656 741,99</b>	<b>1 462 745,73</b>
Amortyzacja	6 026 763,37	6 422 938,74	1 988 199,31	2 231 538,87
Udział w wyniku jednostek niesprawujących kontroli	323 185,62	106 236,15	(476 129,80)	253 528,29
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	75 188,81	(209 146,23)	265 611,61	(115 665,48)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 068 905,67	1 300 171,75	339 872,38	418 517,68
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	718 798,68	(52 104,77)	250 321,70	17 857,97
Zmiana stanu rezerw	673 813,27	(349 747,63)	249 718,13	(246 370,00)
Zmiana stanu zapasów	163 904,37	(418 471,51)	(43 506,09)	(400 274,18)
Zmiana stanu należności	2 253 755,93	(3 591 351,31)	261 194,91	(2 969 541,30)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(2 192 045,20)	772 637,56	(1 553 898,60)	416 565,19
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(903 956,93)	1 747 399,24	(208 145,50)	2 244 469,37
Zmiana stanu pozostałych aktywów	14 663,38	108 415,84	(75 000,00)	(5 969,10)
Inne korekty	(289 505,49)	(385 473,48)	(341 496,06)	(381 911,57)
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>3 191 330,52</b>	<b>8 963 061,79</b>	<b>2 014 905,77</b>	<b>3 335 450,96</b>
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	(375 424,00)	(616 787,30)	(261 121,00)	(326 499,00)
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>2 815 906,52</b>	<b>8 346 274,49</b>	<b>1 753 784,77</b>	<b>3 008 951,96</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>398 942,33</b>	<b>187 860,95</b>	<b>213 283,86</b>	<b>87 789,95</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	223 372,83	132 054,75	201 433,86	85 766,96
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	62 500,00	50 000,00	-	-
Odsetki	2 069,50	5 806,20	-	2 022,99
Inne wpływy inwestycyjne	111 000,00	-	11 850,00	-
<b>Wydatki</b>	<b>878 576,28</b>	<b>2 442 731,59</b>	<b>2 277,70</b>	<b>1 085 550,18</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	762 576,28	2 321 700,25	109 827,70	1 030 550,18
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	116 000,00	121 031,34	(107 550,00)	55 000,00
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(479 633,95)</b>	<b>(2 254 870,64)</b>	<b>211 006,16</b>	<b>(997 760,23)</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>7 407 984,49</b>	<b>1 467 549,38</b>	<b>405 276,64</b>	<b>731 707,98</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	7 407 984,49	1 467 549,38	405 276,64	731 707,98
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
<b>Wydatki</b>	<b>4 878 795,19</b>	<b>7 678 196,35</b>	<b>2 354 667,11</b>	<b>2 654 106,70</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	50 000,00	-	50 000,00	-

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

Splaty kredytów i pożyczek	357 905,00	1 068 573,68	120 890,00	362 837,79
Wykup dłużnych papierów wartościowych			-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 394 710,75	5 311 103,97	1 842 395,83	1 871 189,45
Odsetki	1 076 179,45	1 298 518,70	341 381,28	420 079,46
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>2 529 189,30</b>	<b>(6 210 646,97)</b>	<b>(1 949 390,47)</b>	<b>(1 922 398,72)</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>4 865 461,87</b>	<b>(119 243,11)</b>	<b>15 400,45</b>	<b>88 793,01</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>4 865 461,87</b>	<b>(119 243,11)</b>	<b>15 400,45</b>	<b>88 793,01</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 231 201,99</b>	<b>3 941 097,83</b>	<b>8 081 263,41</b>	<b>3 733 061,71</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>8 096 663,86</b>	<b>3 821 854,72</b>	<b>8 096 663,86</b>	<b>3 821 854,72</b>

**SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MEX POLSKA S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU**

**SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW MEX POLSKA S.A. za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku ( układ kalkulacyjny)**

	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2020	okres 9 m-cy zakończony 30.09.2019	Q3 2020 (3 miesiące zakończone 30.09.20)	Q3 2019 (3 miesiące zakończone 30.09.19)
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>2 963 410,40</b>	<b>3 977 999,64</b>	<b>1 357 967,10</b>	<b>2 127 081,63</b>
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży usług	2 870 146,35	3 863 718,21	1 318 763,61	2 084 653,35
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	93 264,05	114 281,43	39 203,49	42 428,28
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>963 796,87</b>	<b>1 185 691,90</b>	<b>329 485,08</b>	<b>556 753,99</b>
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	874 911,41	1 086 757,78	329 485,08	556 753,99
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	88 885,46	98 934,12	-	-
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>1 999 613,53</b>	<b>2 792 307,74</b>	<b>1 028 482,02</b>	<b>1 570 327,64</b>
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	2 380 516,88	2 120 796,47	817 782,66	721 068,65
Pozostałe przychody operacyjne	90 414,74	2 905,42	16 680,67	-
Pozostałe koszty operacyjne	17 018,37	27 478,12	432,69	102,92
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>(307 506,98)</b>	<b>646 938,57</b>	<b>226 947,34</b>	<b>849 156,07</b>
Przychody finansowe	2 867 484,42	1 927 550,33	2 549 953,19	153 530,70
Koszty finansowe	2 852 756,29	265 799,26	133 621,97	89 743,60
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(292 778,85)</b>	<b>2 308 689,64</b>	<b>2 643 278,56</b>	<b>912 943,17</b>
Podatek dochodowy	123 841,00	92 803,00	64 249,00	92 422,00
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>(416 619,85)</b>	<b>2 215 886,64</b>	<b>2 579 029,56</b>	<b>820 521,17</b>
<b>Zysk (strata) z działalności zaniechanej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(416 619,85)</b>	<b>2 215 886,64</b>	<b>2 579 029,56</b>	<b>820 521,17</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-	-
<b>Inne całkowite dochody netto</b>	-	-	-	-
<b>CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES</b>	<b>(416 619,85)</b>	<b>2 215 886,64</b>	<b>2 579 029,56</b>	<b>820 521,17</b>
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)</b>				
Podstawowy za okres obrotowy	<b>(0,05)</b>	<b>0,29</b>	<b>0,34</b>	<b>0,11</b>
Rozwodniony za okres obrotowy	(0,05)	0,29	0,29	0,11
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)</b>				
Podstawowy za okres obrotowy	(0,05)	0,29	0,34	0,11
Rozwodniony za okres obrotowy	(0,05)	0,29	0,29	0,11
<i>Średnia ważona liczba akcji w okresie</i>	<i>7 665 436,00</i>	<i>7 665 436,00</i>	<i>7 665 436,00</i>	<i>7 665 436,00</i>

**SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ MEX POLSKA S.A. na dzień 30 września 2020 roku**

AKTYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>22 720 394,15</b>	<b>23 114 168,33</b>	<b>25 642 803,05</b>	<b>20 439 207,40</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	368 658,96	387 092,36	436 341,33	455 481,57
Wartości niematerialne	1 185,49	1 310,74	6 231,87	6 357,12
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	12 472 384,34	12 612 534,34	14 349 984,34	11 397 784,34
Długoterminowe inwestycje finansowe	7 549 993,79	7 304 890,89	8 162 966,88	5 946 885,78
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	252 123,00	289 155,00	154 062,00	102 706,00
Należności długoterminowe	866 991,02	1 308 432,00	1 321 151,02	1 319 052,02
Pozostałe aktywa długoterminowe- rozliczenia międzyokresowe	9 057,55	10 753,00	12 065,61	10 940,57
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4 104 003,88</b>	<b>3 686 661,38</b>	<b>2 926 944,95</b>	<b>8 266 044,77</b>
Zapasy	167 030,84	68 291,71	64 099,96	102 492,00
Należności handlowe	1 251 754,82	964 468,04	1 279 090,24	2 101 396,01
Należności z tytułu podatków	-	-	1 735,72	-
Pozostałe należności	1 174 951,53	1 266 290,55	1 406 032,90	<b>1 008 344,90</b>
Pozostałe aktywa finansowe - pożyczki udzielone	1 411 502,98	1 260 912,06	141 012,49	4 212 144,14
Aktywa finansowe utrzymywane do daty wykupu	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	22 944,95	31 497,32	25 431,22	20 582,98
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	75 818,76	95 201,70	9 542,42	821 084,74
<b>Aktywa zaklasyfikowane, jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>26 824 398,03</b>	<b>26 800 829,71</b>	<b>28 569 748,00</b>	<b>28 705 252,17</b>

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

PASYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
<b>Kapitał własny</b>	<b>15 953 471,26</b>	<b>13 412 829,88</b>	<b>16 370 091,11</b>	<b>16 557 258,11</b>
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	644 378,95	644 378,95	644 378,95
Pozostałe kapitały zapasowe	1 107 653,19	1 107 653,19	1 107 653,19	-
Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	(682 775,90)	327 124,45	(682 775,90)	(593 942,00)
Wynik finansowy bieżącego okresu	(416 619,85)	(2 957 261,23)	1 009 900,35	2 215 886,64
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>	<b>4 718 064,74</b>	<b>4 947 284,45</b>	<b>4 945 571,45</b>	<b>4 529 340,32</b>
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	630 666,00	605 349,00	568 996,00	617 396,00
Kredyty i pożyczki	2 539 818,74	2 630 442,53	2 371 793,09	1 734 294,69
Zobowiązania długoterminowe finansowe	90 080,05	121 492,96	149 782,38	176 649,64
Zobowiązania długoterminowe inne	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 457 499,95	1 589 999,96	1 854 999,98	2 000 999,99
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 152 862,03</b>	<b>8 440 715,38</b>	<b>7 254 085,44</b>	<b>7 618 653,74</b>
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	4 347 983,10	4 393 100,46	3 847 534,08	3 540 572,06
Zobowiązania finansowe	141 971,61	110 451,23	107 639,17	106 107,22
Zobowiązania handlowe	455 824,32	546 776,56	744 687,18	481 631,27
Pozostałe zobowiązania	660 504,13	2 823 558,26	1 946 896,14	2 876 264,32
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	3 078,87	3 078,87	3 078,87	3 078,87
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	543 500,00	563 750,00	604 250,00	611 000,00
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>26 824 398,03</b>	<b>26 800 829,71</b>	<b>28 569 748,00</b>	<b>28 705 252,17</b>



## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

## 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
<b>Dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2020 r.</b>									
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.</b>	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	-	-	<b>644 378,95</b>	<b>1 107 653,19</b>	<b>(682 775,90)</b>	<b>1 009 900,35</b>	<b>16 370 091,11</b>
<b>Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	(416 619,85)	(416 619,85)
<b>Całkowity dochód za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 r.</b>	-	-	-	-	-	-	-	(416 619,85)	(416 619,85)
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	1 009 900,35	-	-	(1 009 900,35)	-
Dywidenda przeznaczona do wypłaty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	-	-	<b>1 654 279,30</b>	<b>1 107 653,19</b>	<b>(682 775,90)</b>	<b>(416 619,85)</b>	<b>15 953 471,26</b>
<b>Dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2019</b>									
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	-	-	<b>635 196,43</b>	-	<b>(626 435,74)</b>	<b>1 409 275,20</b>	<b>15 708 970,41</b>
Korekty błędów lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	-	-	<b>635 196,43</b>	-	<b>(626 435,74)</b>	<b>1 409 275,20</b>	<b>15 708 970,41</b>
<b>Zwiększenie kapitału podstawowego z tytułu emisji</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	1 009 900,35	1 009 900,35
<b>Całkowity dochód za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.</b>	-	-	-	-	-	-	-	1 009 900,35	1 009 900,35
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wycena programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	1 107 653,19	-	-	1 107 653,19
Podatek odroczoney	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	(56 340,16)	56 340,16	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	9 182,52	-	-	(9 182,52)	-
Dywidenda wypłacona	-	-	-	-	-	-	-	(1 456 432,84)	(1 456 432,84)
<b>Kapitał własny na dzień 31.12.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	-	-	<b>644 378,95</b>	<b>1 107 653,19</b>	<b>(682 775,90)</b>	<b>1 009 900,35</b>	<b>16 370 091,11</b>

	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (straty niepokryte)	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>Dziewięć miesięcy zakończone 30.09.2019 r.</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	-	-	<b>635 196,43</b>	<b>(589 284,80)</b>	<b>1 465 615,36</b>	<b>15 802 461,51</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	-	-	<b>635 196,43</b>	<b>(589 284,80)</b>	<b>1 465 615,36</b>	<b>15 802 461,51</b>
Zysk/strata z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczoney (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zysk/Strata netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyska/strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	2 215 886,64	2 215 886,64
<b>Całkowity dochód za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.</b>	-	-	-	-	-	-	<b>2 215 886,64</b>	<b>2 215 886,64</b>
Korekta prezentacyjna kapitału z agio	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z emisją	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczoney	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów lat ubiegłych	-	-	-	-	-	(4 657,20)	-	(4 657,20)
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	9 182,52	-	(9 182,52)	-
Dywidenda przeznaczona do wypłaty	-	-	-	-	-	-	(1 456 432,84)	(1 456 432,84)
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2019 r.</b>	<b>766 543,60</b>	<b>13 524 390,92</b>	-	-	<b>644 378,95</b>	<b>(593 942,00)</b>	<b>2 215 886,64</b>	<b>16 557 258,11</b>

## 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 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	Q3 2020 (3 miesiące zakończone 30.09.2020)	Q3 2019 (3 miesiące zakończone 30.09.2019)
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>	<b>(292 778,85)</b>	<b>2 308 689,64</b>	<b>2 604 890,38</b>	<b>872 987,61</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>(573 695,60)</b>	<b>(2 202 845,04)</b>	<b>(4 081 559,40)</b>	<b>(166 932,54)</b>
Amortyzacja	74 249,18	76 286,60	24 749,71	24 462,07
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(43 103,03)	(8 692,05)	(9 990,43)	(9 651,49)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(2 523 156,00)	(1 637 572,77)	(2 482 007,59)	(57 755,09)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(13 821,14)	-	-	-
Zmiana stanu rezerw i dochodów przyszłych okresów	-	-	-	-
Zmiana stanu zapasów	(102 930,88)	(76 590,83)	(98 739,13)	(1 369,44)
Zmiana stanu należności	1 139 051,14	(3 388 256,58)	638 093,22	(2 956 793,37)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 158 124,87)	203 051,84	(1 742 122,37)	335 976,84
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(452 755,70)	2 623 386,79	(142 502,19)	2 502 855,14
Zmiana stanu pozostałych aktywów	2 506 895,70	(20 658,14)	(269 040,62)	-
Inne korekty	-	26 200,10	-	(4 657,20)
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>(866 474,45)</b>	<b>105 844,60</b>	<b>(1 476 669,02)</b>	<b>706 055,07</b>
Podatek dochodowy	<b>(282 362,00)</b>	<b>(349 056,30)</b>	<b>(218 784,00)</b>	<b>(71 985,00)</b>
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(1 148 836,45)</b>	<b>(243 211,70)</b>	<b>(1 695 453,02)</b>	<b>634 070,07</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>2 234 402,25</b>	<b>3 889 196,98</b>	<b>2 166 850,00</b>	<b>1 306 353,99</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 653,14	20 496,00	-	6 832,00
Dywidendy otrzymane	2 164 300,00	1 919 400,00	2 164 300,00	550 000,00
Odsetki	18 383,57	1 091 800,98	-	72 021,99
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	2 550,00	25 500,00	2 550,00	25 500,00
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	28 515,54	832 000,00	-	652 000,00
<b>Wydatki</b>	<b>1 361 241,06</b>	<b>2 953 393,38</b>	<b>297 191,06</b>	<b>1 409 661,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 191,06	11 994,07	6 191,06	4 474,07
Udzielone pożyczki	1 352 500,00	2 815 697,34	291 000,00	1 345 516,30
Wydatki na aktywa finansowe	2 550,00	121 031,34	-	55 000,00
Inne wydatki inwestycyjne	-	4 670,63	-	4 670,63
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>873 161,19</b>	<b>935 803,60</b>	<b>1 869 658,94</b>	<b>(103 307,01)</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>1 190 718,77</b>	<b>1 460 304,69</b>	<b>(20 568,36)</b>	<b>731 707,98</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	1 190 718,77	1 460 304,69	(20 568,36)	731 707,98
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	-	-	-	-
<b>Wydatki</b>	<b>848 767,17</b>	<b>1 361 129,35</b>	<b>173 020,50</b>	<b>450 808,59</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	571 670,00	1 020 773,68	120 890,00	338 837,79
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	25 369,89	84 826,42	(107,47)	24 948,30
Odsetki	251 727,28	255 529,25	52 237,97	87 022,50
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>341 951,60</b>	<b>99 175,34</b>	<b>(193 588,86)</b>	<b>280 899,39</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>66 276,34</b>	<b>791 767,24</b>	<b>(19 382,94)</b>	<b>811 662,45</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>66 276,34</b>	<b>791 767,24</b>	<b>(19 382,94)</b>	<b>811 662,45</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>9 542,42</b>	<b>29 317,50</b>	<b>95 201,70</b>	<b>9 422,29</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>75 818,76</b>	<b>821 084,74</b>	<b>75 818,76</b>	<b>821 084,74</b>

**INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU ZAKOŃCZONRGO 30 WRZEŚNIA 2020 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 2020 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 2019.

**Standardy i interpretacje, jakie zostały już opublikowane i zatwierdzone przez UE i weszły w życie od lub po 1 stycznia 2020**

- zmiany do MSSF 3 „Połączenie jednostek” – doprecyzowanie definicji „przedsięwzięcia” dla odróżnienia przejęć przedsięwzięć od grup aktywów (dla celów rozliczenia połączeń)
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” – doprecyzowanie definicji istotności
- zmiany w zakresie Odniesień do Założeń Konceptyjnych w MSSF.
- zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe” i MSR39 „Instrumenty finansowe – ujmowanie i wycena” i MSSF 7 „Instrumenty finansowe - ujawnienia” – reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych.

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 nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE. Grupa ma zamiar zastosować je dla okresów, dla których są obowiązujące po raz pierwszy w zakresie, w jakim ją będą dotyczyły:

- MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe” obowiązujący dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie \*)
- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 czerwca 2020 lub po tej dacie
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach: Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany” – data wejścia w życie zmian została odroczone
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” – obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających 1 stycznia 2023 r. lub po tej dacie
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia jednostek” (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 r.) oraz 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 różnych standardów Poprawki do MSSF (cykl 2018-2020) MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy”, MSSF 9 „Instrumenty finansowe” oraz MSR 41 „Rolnictwo” – dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 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

\*) Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego Standardu do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14

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

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

Nadwyżkę kosztu 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 2019 roku.

**Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Raport kwartalny został sporządzony na dzień 30 września 2020 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**

<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>Stan na 30.09.2020</b>	<b>zmiany w okresie 3 kwartałów 2020</b>	<b>Stan na 31.12.2019</b>
Rezerwy emerytalne i inne	6 402,00	(467,00)	6 869,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	942,00	868,00	74,00
Odsetki od pożyczek i obligacji zarachowane niezapłacone	15 735,00	13 656,00	2 079,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	188 673,00	1 672,00	187 001,00
Rezerwy na koszty	36 905,00	29 445,00	7 460,00
Rozliczenia międzyokresowe	138 225,00	78 589,00	59 636,00
Aktualizacja aktywów finansowych	10 264,00	7 503,00	2 761,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	2 978,00	-	2 978,00
Aktualizacja wartości należności	14 863,00	(109,00)	14 972,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	563 500,00	(30 317,00)	593 817,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez kapitał	-	-	-
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	10 860,00	8 483,00	2 377,00
Środki trwałe w leasingu	957,00	(520,00)	1 477,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	395 562,00	328 669,00	66 893,00
Pozostałe	1 742,00	1 742,00	-
<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem</b>	<b>1 387 608,00</b>	<b>439 214,00</b>	<b>948 394,00</b>

## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2020	zmiany w okresie 3 kwartałów 2020	Stan na 31.12.2019
Środki trwałe i WNiP własne	324 015,85	36 074,00	287 941,85
Środki trwałe w leasingu	39 368,00	(2 166,00)	41 534,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	280 284,00	(2 068,00)	282 352,00
Odsetki od leasingu	1 086,00	(463,00)	1 549,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	35 431,00	843,00	34 588,00
Inne	-	-	-
<b>Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem</b>	<b>680 184,85</b>	<b>32 220,00</b>	<b>647 964,85</b>

## b) zmiana odpisu aktualizującego wartość aktywów

	Należności handlowe	Pozostałe należności
<b>Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją</b>		
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2020</b>	<b>4 920,00</b>	-
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	-	-
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	-	-
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	1 230,00	-
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	-	-
- zakończenie postępowań	1 230,00	-
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2020</b>	<b>3 690,00</b>	-
<b>Jednostki pozostałe</b>		
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2020</b>	<b>726 304,33</b>	<b>63 474,00</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>222 726,06</b>	<b>200 442,06</b>
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	28 392,82	200 442,06
- dowiązanie odpisów z tytułu oczekiwanych strat kredytowych należności	194 333,25	-
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>26 221,85</b>	-
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	4 647,81	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	21 574,04	-
- zakończenie postępowań	-	-
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2020</b>	<b>922 808,54</b>	<b>263 916,06</b>
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności powiązanych i pozostałych na 30.09.2020</b>	<b>926 498,54</b>	<b>263 916,06</b>



**c) zmiana stanu rezerw długo i krótkoterminowych**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019
<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>		
Stan rezerw na początek okresu	70 394,70	71 902,33
- utworzenie rezerwy	-	-
- rozwiązanie rezerwy	-	1 507,63
- wykorzystanie rezerwy	904,86	-
Stan rezerw na koniec okresu	69 489,84	70 394,70
<b>Pozostałe rezerwy</b>		
Stan rezerw na początek okresu	83 403,72	487 733,72
- utworzenie rezerwy	674 718,13	-
- rozwiązanie rezerwy	-	404 330,00
- wykorzystanie rezerwy	-	-
Stan rezerw na koniec okresu	758 121,85	83 403,72

**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, skrócenie czasu pracy lokali gastronomicznych, ograniczenie liczby klientów) w okresie trzeciego kwartału roku 2020 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.

Niestety w wyniku pandemii Grupa musiała zamknąć 3 lokale gastronomiczne.

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

Pandemia koronawirusa wywarła olbrzymi wpływ na działalność spółek Grupy kapitałowej, które działają w sektorze gastronomicznym. Zamknięcia lokali gastronomicznych i obostrzenia ((m.in. stosowanie reżimów sanitarnych, skrócenie czasu pracy lokali gastronomicznych, ograniczenie liczby klientów) przełożyły się na osiągnięte wyniki finansowe.

W dniu 10 września 2020 roku Rada Nadzorcza Mex Polska podjęła uchwałę zgodnie z którą postanowiła, że w związku z brakiem ciągłości normalnego funkcjonowania Grupy Kapitałowej na skutek wystąpienia pandemii koronawirusa Covid-19 w okresie obowiązywania Programu Motywacyjnego, a także w związku z negatywnym wpływem na wynik finansowy 2018 roku, zastosowania po raz pierwszy MSSF 16 i MSSF 9, Rada Nadzorcza nie zarekomendowała przyznania Warrantów Subskrypcyjnych serii B w ramach Programu Motywacyjnego za rok 2019. Jednocześnie, z uwagi na wystąpienia pandemii koronawirusa Covid – 19 mającej wpływ na osiągnięte wyniki i ich porównywalność, Rada Nadzorcza zarekomendowała Zarządowi opracowanie zmian w zasadach przyznawania Warrantów Subskrypcyjnych serii B w ramach Programu Motywacyjnego zatwierdzonego przez WZA ogłoszone raportem bieżących 18/2020 w dniu 31.07.2020 w celu ich przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Po ustaniu okresu pandemii Zarząd planuje powrócić do opracowywania zmian w ramach programu motywacyjnego.

**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 2020 roku utworzyła odpisy aktualizujące wartość należności na kwotę 229 tys. zł.

**2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych**

Grupa w okresie 3 kwartału 2020 roku rozwiązała odpisy aktualizujące wartość środków trwałych na kwotę 298 tys. zł, co spowodowane było utratą praw do lokali i likwidacją środków trwałych, na które wcześniej zawiązane były odpisy.

**Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw**

Rezerwy zwiększyły się o kwotę 250 tys. zł. Nie zwiększono, nie wykorzystano i nie rozwiązano rezerw.

**Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu podatku dochodowego**

<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>Stan na 30.09.2020</b>	<b>Stan na 30.06.2020</b>	<b>Stan na 31.12.2019</b>	<b>Stan na 30.09.2019</b>
Rezerwy emerytalne i inne	6 402,00	6 402,00	6 869,00	6 660,00
Odsetki zarachowane niezapłacone	942,00	419,00	74,00	212,00
Odsetki od pożyczek i obligacji zarachowane niezapłacone	15 735,00	9 421,00	2 079,00	1 952,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń + narzuty	188 673,00	258 076,00	187 001,00	205 104,00
Rezerwy na koszty	36 905,00	36 530,00	7 460,00	13 351,00
Rozliczenia międzyokresowe	138 225,00	83 600,00	59 636,00	-
Aktualizacja aktywów finansowych	10 264,00	10 264,00	2 761,00	4 434,00
Aktualizacja wartości aktywów trwałych	2 978,00	27 010,00	2 978,00	2 978,00
Aktualizacja wartości należności	14 863,00	14 863,00	14 972,00	26 166,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych - przez wynik finansowy	563 500,00	830 820,00	593 817,00	520 149,00
Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych- przez kapitał	-	-	-	-
Faktury niezapłacone 30 dni po terminie NKUP	10 860,00	5 675,00	2 377,00	2 819,00
Środki trwałe w leasingu	957,00	1 102,00	1 477,00	7 605,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	395 562,00	399 030,00	66 893,00	74 163,00
Pozostałe	1 742,00	1 294,00	-	-
<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego, razem</b>	<b>1 387 608,00</b>	<b>1 684 506,00</b>	<b>948 394,00</b>	<b>865 593,00</b>
<b>Rezerwy z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>Stan na 30.09.2020</b>	<b>Stan na 30.06.2020</b>	<b>Stan na 31.12.2019</b>	<b>Stan na 30.09.2019</b>
Środki trwałe i WNiP własne	324 015,85	320 509,85	287 941,85	297 829,85
Środki trwałe w leasingu	39 368,00	39 203,00	41 534,00	43 264,00
Odsetki zarachowane a nie otrzymane	280 284,00	280 377,00	282 352,00	3 146,00
Odsetki od leasingu	1 086,00	1 337,00	1 549,00	1 872,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	35 431,00	25 959,00	34 588,00	45 315,00
Inne	-	-	-	-
<b>Rezerwy z tytułu podatku odroczonego, razem</b>	<b>680 184,85</b>	<b>667 385,85</b>	<b>647 964,85</b>	<b>391 426,85</b>

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

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

**Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.**

W okresie objętym raportem nie rozliczono istotnych spraw sądowych.

**Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów**

W trzecim kwartale 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 znacząco ogranicza możliwości swobodnego prowadzenia działalności gospodarczej. Zamknięcia lokali gastronomicznych i obostrzenia (m.in. stosowanie reżimów sanitarnych, skrócenie czasu pracy lokali gastronomicznych, ograniczenie liczby klientów) przełożyły się 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**

Uchwałą nr 8 z dnia 31 lipca 2020 roku w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2019 Zwyczajne Walne Zgromadzenie pod Firmą „Mex Polska” S.A., po rozpatrzeniu wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2019, postanowiło wypracowany przez Spółkę zysku netto w kwocie 1 009 900,35 złotych (jeden milion dziewięć tysięcy dziewięćset złotych i 35/100) przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy. Dnia 27 kwietnia 2020 Zarząd Mex Polska S.A. podjął uchwałę w przedmiocie zawieszenia stosowanej w spółce polityki dywidendowej w odniesieniu do roku 2019. Powyższa decyzja związana jest z sytuacją, wywołaną pojawieniem się pandemii wirusa SARS-CoV-2.

**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 wystąpiły zdarzenia nieujęte w sprawozdaniu finansowym, a mający istotny wpływ na przyszłe wyniki finansowe.

1. Znaczące ograniczenie w prowadzeniu działalności dla branży gastronomicznej (m.in. stosowanie reżimów sanitarnych, skrócenie czasu pracy lokali gastronomicznych, ograniczenie liczby klientów), a następnie ich czasowe zamknięcie od 24 października 2020 roku.
2. Złożenie w dniu 16 października 2020 roku wniosku o ogłoszenie upadłości spółki GF Gastro Friedrichshain UG z siedzibą w Berlinie (spółka w 100 % zależna od Emitenta) na skutek powstania stanu niewypłacalności spółki, o czym poinformowano w komunikacie bieżącym nr 25/2020 z dnia 19 października 2020 r.
3. Zawarcie z mBankiem umowy o kredyt inwestycyjny ze stałą stopą procentową 3,45% na okres 4 lat jako refinansowanie innych umów kredytowych – szczegółowo opisane w raporcie nr 26/2020 z dnia 19 października 2020 roku.

**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 2020 roku obejmuje następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
	30.09.2020
<b>MEX POLSKA S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25</b>	Jednostka dominująca
<b>a) jednostki zależne</b>	
Villa 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%

## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Mex Partner Sp.z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	100%
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 w Łodzi ul. Piotrkowska 67	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%
PanKejk Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Mielżyńskiego 21	100%
PanKejk Warszawa Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Krakowskie Przedmieście 4	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. 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%
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 we Wrocławiu, ul. Św. Mikołaja 8-11	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>b) jednostki objęte kontrolą w oparciu o umowę franczyzy</b>	
Mex Kraków Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Floriańska 34	-
Mex Zgoda Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Zgoda 6 lok. 1A	-
Mex Sopot Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie ul. Bohaterów Monte Casino 54	-
Mex Łódź Manufaktura Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Karskiego 5	-
Mex Łódź Piotrkowska Sp.z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 67	-
Mex Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ul. Kramarska 19	-
<b>Inne podmioty powiązane (powiązania osobowe)</b>	
Anado Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Łodzi ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 25	-
Tapas Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Łodzi ul. Mielczarskiego 11	-
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 2020 roku w skład Grupy Kapitałowej weszła nowa spółka KODO Sp. z o.o., zakupiona przez Mex Polska SA.

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

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%
Formonar Investments Limited	402 000,00	5,00%	383 272	5,00%
Quercus TFI S.A.	383 272,00	5,24%	402 000	5,24%
Pozostali	3 041 274,00	39,68%	3 041 274	39,68%
<b>Razem</b>	<b>7 665 436,00</b>	<b>100%</b>	<b>7 665 436</b>	<b>100%</b>

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

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

Dodatkowo p. Piotr Mikołajczyk – Wiceprezes Zarządu Mex Polska S.A. posiada 44 000 akcji Spółki, co stanowi 0,57% ogólnej liczby akcji Spółki i głosów na WZA, natomiast Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, p. Wiesław Likus posiada 38 050 akcji, co stanowi 0,5% ogólnej liczby akcji Spółki i głosów na WZA.

Zmiany w stanie posiadania od przekazania poprzedniego raportu nie wystąpiły.

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

W trzecim kwartale 2020 roku oraz do daty publikacji niniejszego raportu nie było spraw przed sądem ani innych postępowań z udziałem Mex Polska S.A. oraz spraw i postępowań z udziałem spółek zależnych Grupy Mex Polska, gdzie wartość przedmiotu sporu przekracza 10% wartości skonsolidowanych kapitałów własnych za ostatni, zatwierdzony rok obrotowy.

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom mogą być przedmiotem kontroli organów administracyjnych, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i sankcji. Brak odniesienia do utrwalonych regulacji prawnych w Polsce powoduje występowanie w obowiązujących przepisach niejasności i niespójności. Często występujące różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno wewnątrz organów państwowych, jak i pomiędzy organami państwowymi i przedsiębiorstwami, powodują powstawanie obszarów niepewności i konfliktów. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest znacząco wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Spółki mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe. Zdaniem Spółki na dzień 30 września 2020 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

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

Emitent udzielił poręczenia gwarancji następującym jednostkom zależnym:

Wyszczególnienie	stan na 30.09.2020	stan na 31.12.2019	stan na 30.09.2019
Poręczenie spłaty udzielonych gwarancji bankowych	1 798 439,36	1 387 952,96	1 383 911,26
Weksel in blanco w związku z zakupem środka trwałego	315 660,62	374 848,09	417 716,32
Inne zobowiązania warunkowe	2 339 472,00	1 890 927,00	1 986 531,00
<b>Razem zobowiązania warunkowe</b>	<b>4 453 571,98</b>	<b>3 653 728,05</b>	<b>3 788 158,58</b>

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń na dzień 30.09.2020 r.

Opis udzielonej gwarancji/poręczenia	Odbiorca poręczenia	Tytuł	Waluta	Kwota gwarancji / poręczenia	Termin wygaśnięcia
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Union Investment Real Estate GmbH	Villa Sp. Z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu HBR 51A	PLN	206 286,59	30.06.2021
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Union Investment Real Estate GmbH	Villa Sp. Z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu HBR 10	PLN	265 356,35	14.06.2021
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Zarządu Komunalnych Zasobów Lokalowych Sp. z o.o.	Mex Bistro XVIII Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu L.U.-105/2016	PLN	47 069,50	31.12.2020
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	30.06.2021
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Capital Park Sp. z o.o.	Mex Bistro XVII Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu użytk. przy ul. Długiej 57 w Gdańsku	PLN	159 204,70	31.12.2020
Poręczenie udzielonej gwarancji bankowej przez mBank na rzecz Dalmor SA	Cafe Bis Sp. z o.o.	zabezpieczenie terminowej spłaty zobowiązań za najem lokalu przy ul. Marszałkowskiej 76/80/A	PLN	220 522,22	31.12.2020
Weksel in blanco wobec mLeasing Sp. z o.o. z tytułu zakupu środka trwałego	mLeasing Sp. z o.o.	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	130 716,15	15.12.2021
Weksel in blanco wobec BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. z tytułu zakupu środka trwałego	BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o.	zabezpieczenie spłaty zakupu środka trwałego	PLN	26 446,88	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	48 712,36	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	109 785,23	01.11.2021

## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 roku

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

Weksel własny in blanco wobec BGK w wysokości 80% kredytu w rachunku bieżącym	BGK	zabezpieczenie spłaty kredytu w rachunku bieżącym mBank	PLN	800 000,00	05.06.2021
Zobowiązanie warunkowe z tytułu odpraw dla zarządu	Paweł Kowalewski, Paulina Walczak	zabezpieczenie wypłaty odpraw dla zarządu	PLN	2 273 652,00	11.07.2021
Zobowiązanie warunkowe z tytułu odpraw dla zarządu	Piotr Mikołajczyk	zabezpieczenie wypłaty odpraw dla zarządu	PLN	65 820,00	11.07.2021
<b>Razem udzielone poręczenia</b>				<b>4 453 571,98</b>	

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

W dniu 10 września 2020 roku Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę zgodnie z którą postanowiła, że w związku z brakiem ciągłości normalnego funkcjonowania Grupy Kapitałowej na skutek wystąpienia pandemii koronawirusa Covid-19 w okresie obowiązywania Programu Motywacyjnego, a także w związku z negatywnym wpływem na wynik finansowy 2018 roku, zastosowania po raz pierwszy MSSF 16 i MSSF 9, Rada Nadzorcza nie zarekomendowała przyznania Warrantów Subskrypcyjnych serii B w ramach Programu Motywacyjnego za rok 2019. Jednocześnie, z uwagi na wystąpienia pandemii koronawirusa Covid – 19 mającej wpływ na osiągnięte wyniki i ich porównywalność, Rada Nadzorcza zarekomendowała Zarządowi opracowanie zmian w zasadach przyznawania Warrantów Subskrypcyjnych serii B w ramach Programu Motywacyjnego w celu ich przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Po ustaniu okresu pandemii Zarząd planuje powrócić do opracowywania zmian w ramach programu motywacyjnego.

### **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 skłonności 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.  
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.
- ryzyko braku przedłużenia pożyczki od osob fizycznej na kwotę 2,5 mln zł. i ryzyko braku refinansowania tej pożyczki w banku



Aby zminimalizować zagrożenie Zarząd spółki prowadzi rozmowy mające na celu kolejne przesunięcie terminu spłaty pożyczki. Równocześnie prowadzone są rozmowy z bankiem dotyczące pozyskania dodatkowych środków na refinansowanie wyżej opisanej pożyczki.

➤ 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.

➤ 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

➤ 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.