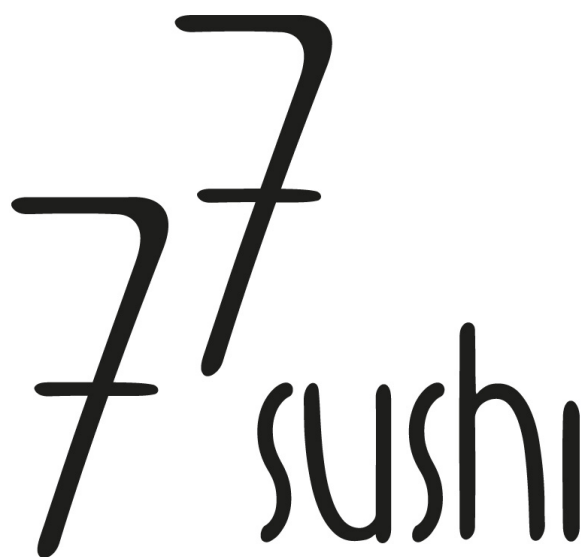


PFR S.A.

**Skonsolidowany i jednostkowy raport za III kwartał
2017**



77sushi

13 listopada 2017

SPIS TREŚCI

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości	3
Informacje o Grupie Kapitałowej Premium Food Restaurants	12
Kwartalne skonsolidowane dane finansowe	18
Skonsolidowany bilans	19
Skonsolidowany rachunek zysków i strat	20
Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	20
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych	23
Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej PFR S.A.	24
Kwartalne jednostkowe dane finansowe	25
Jednostkowy bilans	25
Jednostkowy rachunek zysków i strat	26
Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	27
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych	28
Zatrudnienie w PFR S.A.	29
Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe oraz stanowisko w zakresie publikowanych szacunków	30
Oświadczenie Zarządu	31

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

Metody konsolidacji oraz wyceny udziałów

Dane jednostek zależnych konsoliduje się metodą konsolidacji pełnej.

Metoda konsolidacji pełnej

Przy konsolidacji metodą pełną sumowaniu podlegają, w pełnej wartości, poszczególne pozycje odpowiednich sprawozdań finansowych jednostki dominującej i jednostek zależnych. Po przeprowadzeniu sumowania dokonywane są wyłączenia i inne korekty zgodnie z ustawą.

Wyłączeniu podlegają: wyrażona w cenie nabycia wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych z tą częścią, wycenionych według wartości godziwej aktywów netto jednostek zależnych, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej i innych jednostek grupy kapitałowej objętych konsolidacją w jednostkach zależnych, na dzień rozpoczęcia sprawowania nad nimi kontroli; efekt wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją.

Udziały w kapitale własnym jednostek zależnych, należące do osób lub jednostek innych niż objęte konsolidacją, wykazywane są w odrębnej pozycji pasywów skonsolidowanego bilansu, po kapitałach własnych jako kapitały mniejszości.

Wartość firmy oraz ujemna wartość firmy

Wartość firmy stanowi nadwyżka ceny nabycia udziałów nad odpowiadającą im częścią aktywów netto wycenionych według ich wartości godziwych. Wartość firmy wykazywana jest w aktywach skonsolidowanego bilansu, w odrębnej pozycji aktywów trwałych jako wartość firmy jednostek podporządkowanych.

Ujemna wartość firmy stanowi nadwyżkę odpowiedniej części aktywów netto wycenionych według ich wartości godziwych nad ceną nabycia udziałów. Ujemna wartość firmy wykazywana jest w pasywach skonsolidowanego bilansu w odrębnej pozycji jako ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych.

Od wartości firmy dokonuje odpisów amortyzacyjnych w okresie 5 lat natomiast od ujemnej wartości firmy przez okres będący średnią ważoną okresu ekonomicznej

użyteczności nabytych i podlegających amortyzacji aktywów. W przypadku kwoty nieistotnej grupa dokonuje jednorazowego odpisu.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Grupa kapitałowa stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30%
- pozostałe środki trwałe 10% - 50%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje 20% - 50%
- oprogramowania komputerowe 50%

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej cenie nabycia do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo, nie wcześniej niż w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów.

Inwestycje niefinansowe wycenia się w cenie nabycia skorygowanej o odpisy z tytułu utraty wartości.

Inwestycje finansowe wycenia się w cenie nabycia skorygowanej o odpisy aktualizujące wartość.

Leasing

Emitent jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których, następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są odpowiednio dzielone pomiędzy odsetki rozpoznawane w rachunku wyników jako koszty finansowe oraz część kapitałową zmniejszającą saldo zobowiązania leasingowe. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane przez przewidywany okres użytkowania.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów

operacyjnych lub do kosztów finansowych- zależnie od rodzaju działalności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności przedawnione, umorzone, nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności przedawnione, umorzone, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Odpisy aktualizujące tworzone są w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, zgłoszonej w postępowaniu upadłościowym,
- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego- w pełnej wysokości,
- kwestionowanych przez dłużnika oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w kwocie umownej nie jest prawdopodobna - do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, z wyłączeniem zabezpieczenia w formie weksla in blanco,
- przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu,
- skierowanych na drogę postępowania egzekucyjnego - w pełnej wysokości,
- przeterminowanych ponad 360 dni od terminu płatności - w pełnej wysokości.

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach obcych innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej są przeliczane za złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla tej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe są ujawniane odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu, nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Spółka przyjęła zasadę odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączoną z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceną oraz korektą kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na koniec każdego miesiąca .

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych (w kasie i na rachunku bankowym) wycenia się na koniec roku obrotowego po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy

Kapitałem zakładowym grupy kapitałowej Premium Food Restaurants S.A. jest kapitał zakładowy Jednostki Dominującej - spółki Premium Food Restaurants S.A.

Kapitał zakładowy jest wykazywany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Różnice pomiędzy wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym. Koszty emisji akcji przy podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe tworzone są w oparciu o własne szacunki, jednakże ze względu na niski średni wiek pracowników i wynikającą z tego nieznaczącą wartość rezerwy nie jest ona aktualnie księgowana.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przyszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Zobowiązania wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe wykazane w sprawozdaniu finansowym są wyceniane w skorygowanej cenie nabycia.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostek powiązanych przez kontrahentów jednostek powiązanych, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować mimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;

- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego przez spółki wchodzące w skład grupy, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty przez spółki wchodzące w skład grupy, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym odnoszone są również na kapitał własny.

Rozpoznawanie przychodu

Za przychody i zyski uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które wpływają na wzrost kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wartość przychodów ustala się według zasady memoriału – to jest ujęcia w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym ogółu operacji gospodarczych dotyczących danego okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały na dzień bilansowy opłacone. Przez pozostałe przychody operacyjne rozumie się przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością spółek.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, tj. jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Koszty i straty

Przez koszty i straty rozumie się uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia aktywów albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

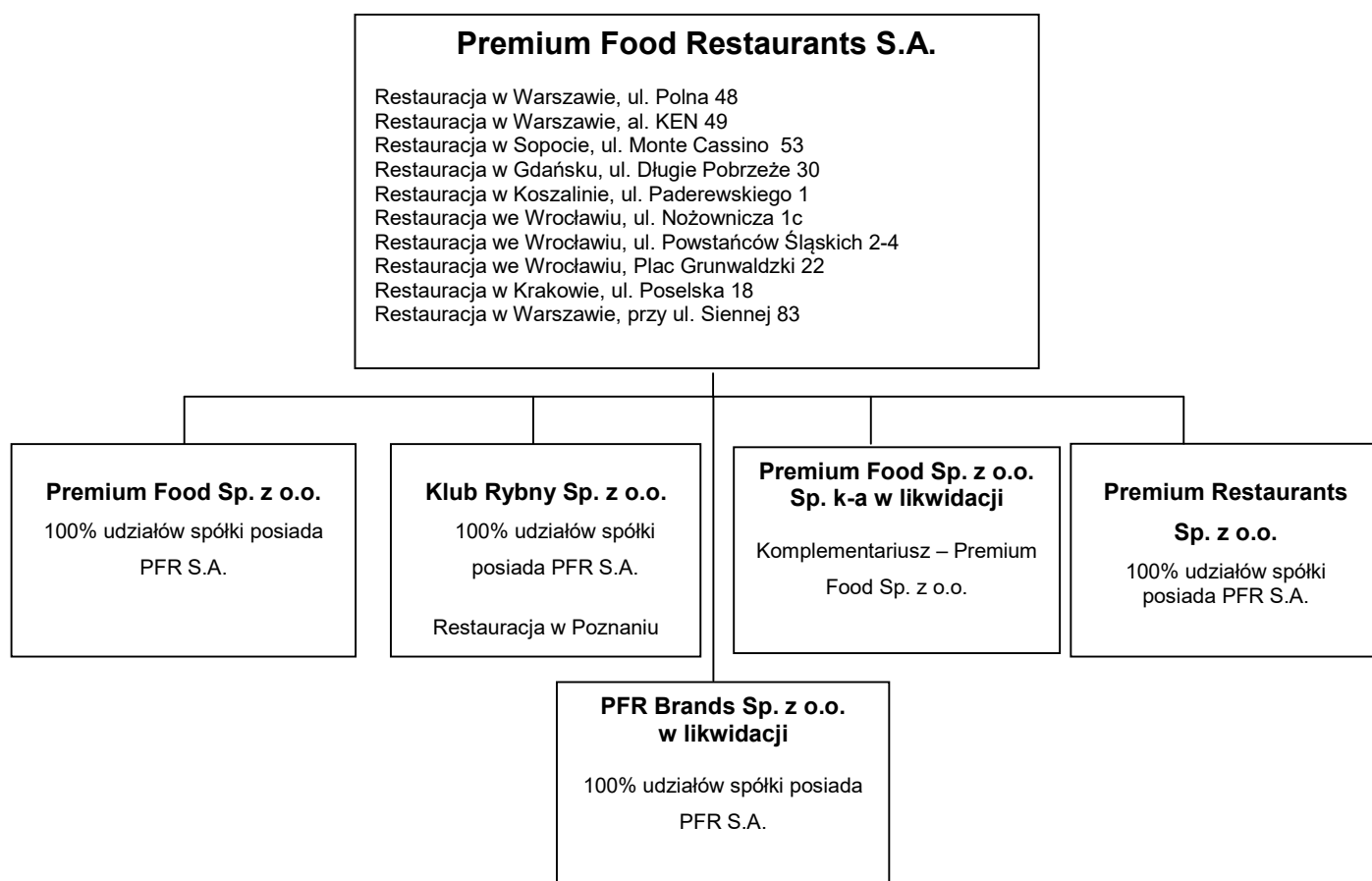
Koszty rozpoznaje się według zasady memoriału – są one ujmowane w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym danego okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały na dzień opłacone.

Informacje o Grupie Kapitałowej Premium Food Restaurants

1. Podstawowe dane

Jednostka dominująca - Premium Food Restaurants Spółka Akcyjna (PFR S.A.) została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000302804. Spółka powstała w wyniku przekształcenia spółki Premium Food Restauracje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną Premium Food Restaurants. Przekształcenie zostało zarejestrowane w dniu 1 kwietnia 2008 roku.

2. Struktura własnościowa Grupy Kapitałowej Premium Food Restaurants S.A.



Sprawozdania spółek: Premium Food Sp. z o.o. oraz Klub Rybny Sp. z o.o. wchodzi w skład sprawozdania skonsolidowanego grupy kapitałowej PFR od czwartego kwartału 2013 roku.

W skład skonsolidowanego sprawozdania grupy kapitałowej PFR weszły również sprawozdania spółki Premium Restaurants Sp. z o.o. oraz PFR Brands Sp. z o.o. w likwidacji oraz Premium Food Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowo-akcyjna w likwidacji.

Spółka zależna – Premium Food Sp. z o.o.

Premium Food Sp. z o.o. jest wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miast. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000173675.

W trzecim kwartale 2017 roku nastąpiła zmiana Prezesa Zarządu. W dniu 3 lipca, dotychczasowo pełniącą tą funkcję, Pani Aleksandra Tymińska złożyła rezygnację. Dnia 4 lipca na funkcję Prezesa Zarządu została powołana Pani Katarzyna Dworakowska.

Premium Food Sp. z o.o. zaprzestała prowadzenia działalności w jedynej swojej restauracji przy ul. Żelaznej 41/4 w drugim kwartale 2012 roku. Restauracja ta została przeniesiona na ul. Sienną 83 do lokalu zarządzanego przez jednostkę dominującą Premium Food Restaurants S.A.

Spółka zależna – Klub Rybny Sp. z o.o.

Klub Rybny Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, jest wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000245936.

W trzecim kwartale 2017 roku nastąpiła zmiana Prezesa Zarządu. W dniu 3 lipca, dotychczasowo pełniącą tą funkcję, Pani Aleksandra Tymińska złożyła rezygnację. Dnia 4 lipca na funkcję Prezesa Zarządu została powołana Pani Katarzyna Dworakowska.

W trakcie trzeciego kwartału 2017 r. nie nastąpiły znaczące zmiany w sytuacji majątkowej Klub Rybny Sp. z o.o. Zarząd spółki kontynuował obraną wcześniej strategię gospodarczą a spółka generuje zyski.

Spółka zależna – Premium Restaurants Sp. z o.o.

Premium Restaurants Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie została wpisana w dniu 19 września 2012 r. do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru sądowego pod numerem KRS 0000433392.

W skład Zarządu na dzień 30 września 2017 roku wchodził Pan Tomasz Litwiniuk, który pełnił funkcję Prezesa Zarządu.

W czerwcu 2014 roku spółka uruchomiła restaurację przy ulicy Kruczej w Warszawie. Restauracja funkcjonuje pod marką „Wabu Sushi” i wyróżnia się jakością serwowanego sushi, nowoczesnym rozkładem wnętrza a także atrakcyjnym wystrojem. Z powodu braku osiągnięcia satysfakcjonującego poziomu rentowności Zarząd Spółki w dniu 17 lutego 2016 r. podjął decyzję o jej zamknięciu. Wykorzystywany przez Spółkę zależną znak towarowy WABU w dniu 31 marca 2016 r. został sprzedany przez Spółkę Premium Food Restaurants S.A. na rzecz spółki Onimedia Sp. z o.o.

Pozostałe spółki grupy kapitałowej

W celu poprawy zarządzania wartością intelektualną w ramach grupy kapitałowej jednostka dominująca utworzyła w dniu 17 kwietnia 2013 dwie spółki zależne;

1. PFR Brands Sp. z o.o. w likwidacji – 100% udziałów jest własnością Premium Food Restaurants S.A.,
2. Premium Food Sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna w likwidacji - 100% akcji jest własnością Premium Food Restaurants S.A.,

oraz wydzieliła Oddział z siedzibą w Warszawie przy ul. Aleja Komisji Edukacji Narodowej 49, który został zarejestrowany w KRS w dniu 31 października 2013 roku.

PFR Brands Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie została wpisana w dniu 24 maja 2013 r. do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru sądowego pod numerem KRS 0000463686. W dniu 15 czerwca 2015 roku spółka została postawiona w stan likwidacji. Na likwidatora spółki została wybrana Pani Aleksandra Tymińska.

Premium Food Sp. z o.o. S.K.A. z siedzibą w Warszawie została wpisana w dniu 17 lipca 2013 r. do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru sądowego pod numerem KRS 0000469100. W trakcie pierwszego kwartału 2015 roku Spółka została postawiona w stan likwidacji. Na likwidatora spółki została wybrana Pani Aleksandra Tymińska.

3. Skład Zarządów spółek grupy kapitałowej

W okresie objętym sprawozdaniem w skład Zarządu Jednostki Dominującej wchodził:

Katarzyna Dworakowska	Członek Zarządu,
Tomasz Litwiniuk	Członek Zarządu.

Pani Katarzyna Dworakowska została powołana na funkcję Członka Zarządu w dniu 1 lipca 2017 roku.

Pani Katarzyna Dworakowska pełni również funkcję Prezesa Zarządu w spółce zależnej Premium Food Sp. z o.o. (zarząd jednoosobowy) oraz funkcję Prezesa Zarządu w spółce zależnej Klub Rybny Sp. z o.o. (zarząd jednoosobowy).

Pan Tomasz Litwiniuk pełni funkcję Prezesa Zarządu w spółce zależnej Premium Restaurants Sp. z o.o. (zarząd jednoosobowy) .

4. Opis działalności grupy kapitałowej w okresie sprawozdawczym

Grupa kapitałowa w danym okresie sprawozdawczym zarządzała 11 restauracjami pod własną marką – 77 Sushi.

W trzecim kwartale 2017 r. spółki grupy kapitałowej kontynuowały działania mające na celu dalszy wzrost sprzedaży poprzez zwiększanie obrotów istniejących restauracji.

5. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta.

Struktura akcjonariatu jest prezentowana wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego.

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna posiadanych akcji	Udział procentowy posiadanych głosów
Marek Tymiński	4 176 452	417 645,20	73,9%
Aleksandra Tymińska	873 029	87 302,90	15,5%
drobni akcjonariusze	600 520	60 052,00	10,6%
	5 650 001	565 000,10	100%

6. Otoczenie rynkowe jednostki dominującej

Biorąc pod uwagę liczbę i lokalizację posiadanych restauracji grupa kapitałowa zajmuje wysoką pozycję wśród sieci restauracji serwujących dania kuchni japońskiej.

Niewielki udział grupy kapitałowej w rynku restauracyjnym wynika z wyjątkowości oferty i faktu, że polski rynek gastronomiczny jest duży i bardzo rozdrobniony. Grupa kapitałowa prowadzi działalność wyłącznie na rynku polskim, gdzie konkuruje z innymi sieciami restauracji.

Biorąc pod uwagę menu, konkurencję dla Spółki stanowią restauracje Hana Sushi, Sensi Sushi, Sakana, Tomo Sushi, Tokio. Restauracje należące do sieci 77 Sushi formułują swoją ofertę tak, aby była bardziej atrakcyjna niż w restauracjach konkurencyjnych, biorąc pod uwagę stosunek jakości oferty do ceny.

Na rynku lokalnym, rozumianym jako obszar danego miasta grupa kapitałowa konkuruje głównie z innymi restauracjami z tzw. górnej i średniej „półki” cenowej.

Najmocniejszymi stronami restauracji należących do spółek z grupy kapitałowej, w opinii Zarządu są: odpowiednia proporcja jakości do ceny, wysoka jakość produktu, sprawna, przyjazna obsługa, znajomość marki w Polsce, dobra lokalizacja oraz atrakcyjna aranżacja wnętrza restauracji.

7. Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk dla spółek grupy kapitałowej

Ryzyko konkurencji

Grupa kapitałowa prowadzi działalność w branży, charakteryzującej się dużą konkurencyjnością. Rynek usług restauracyjnych, zwłaszcza w segmencie restauracji sushi wydaje się być bardzo atrakcyjny. Dostrzega to coraz więcej podmiotów gospodarczych. W bardzo szybkim tempie rośnie liczba nowo otwieranych restauracji sushi. Liczba konsumentów rośnie zaś w znacznie mniejszym stopniu. Przetwarzają restauracje, które świadczą usługi na najwyższym poziomie. Do takich zaliczają się restauracje spod znaku 77 Sushi. Celem grupy jest utrzymać obecnych i pozyskiwać nowych klientów ceniących sobie wyśmienitą jakość za rozsądną cenę.

Ryzyko związane z rosnącymi kosztami produktów spożywczych

Koszty artykułów spożywczych są jedną z najważniejszych pozycji w strukturze kosztów działalności grupy kapitałowej. Wzrost cen takich produktów jak np. ryby, ma istotny wpływ na działalność i wyniki spółek należących do grupy kapitałowej. Staramy się reagować na tę sytuację, poszukując nowych dostawców, negocjując nowe, korzystniejsze warunki dostaw z aktualnymi kontrahentami

Ryzyko związane z rosnącymi kosztami pracy

Koszty pracy stanowią równie ważną pozycję w strukturze kosztów działalności grupy kapitałowej, jak i koszty artykułów spożywczych. Zaobserwowany w 2017 r. wzrost kosztów pracy oraz pogłębiający się problem z pozyskaniem wykwalifikowanego pracownika ma duży wpływ na działalność i wynik poszczególnych spółek. Staramy się zniwelować niekorzystne uwarunkowania poprawiając efektywność i podnosząc

kwalifikacje dotychczasowych pracowników oraz pozyskiwać nowych pracowników z różnych źródeł.

Ryzyko związane z możliwością pozyskania nowych, atrakcyjnych lokalizacji restauracji

Lokalizacja restauracji jest jednym z podstawowych czynników decydujących o ich sukcesie. Nie ma pewności, że grupa kapitałowa będzie w stanie w przyszłości pozyskać nowe, atrakcyjne lokalizacje. Nie można poza tym zapewnić, że nowe restauracje zlokalizowane w atrakcyjnych miejscach przyniosą zakładane korzyści. Ponadto pozyskanie atrakcyjnych lokali wiąże się z długotrwałymi, przeciągającymi się procedurami. Zarząd jednostki dominującej każdą z takich nowych inwestycji dokładnie analizuje i dokłada starań by otwierane restauracje były sukcesem zarówno kulinarnym jak i biznesowym.

Ryzyko związane z umowami najmu i ich przedłużeniem.

Restauracje należące do spółek grupy kapitałowej działają w wynajmowanych lokalach. W większości podpisane umowy najmu mają charakter długoterminowy. Okres obowiązywania takiej umowy to z reguły dziesięć lat z opcją przedłużenia na kolejne lata. Nie ma jednak gwarancji, że umowa zostanie przedłużona, zwłaszcza na warunkach, które będą dla grupy kapitałowej satysfakcjonujące. W przypadku utraty takiej lokalizacji może to mieć niekorzystny wpływ na wyniki finansowe.

Kwartalne skonsolidowane dane finansowe

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Premium Food Restaurants S.A. oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Premium Food Restaurants S.A., z którego pochodzą prezentowane dane finansowe, zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 roku, poz. 1047, z późniejszymi zmianami) oraz wydanymi na jej podstawie aktami wykonawczymi, w szczególności rozporządzeniem z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. nr 169, poz. 1327).

Skonsolidowany bilans

Skonsolidowany bilans - AKTYWA		Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.06.2016
(w złotych)					
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 868 723	1 910 973	1 993 409	2 034 032
	Rzeczowe aktywa trwałe	831 224	879 519	1 054 798	1 116 221
	Wartości niematerialne i prawne	7 216	1 170	12 807	13 808
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 030 283	1 030 283	925 804	904 003
B.	AKTYWA OBRTOWE	2 019 452	1 363 676	1 294 486	1 313 184
	Zapasy	221 980	232 439	212 318	209 722
	Należności krótkoterminowe	1 294 744	742 316	798 468	863 328
	Inwestycje krótkoterminowe	430 567	297 687	184 267	118 752
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 161	91 234	99 433	121 382
AKTYWA RAZEM		3 888 175	3 274 649	3 287 895	3 347 216

Skonsolidowany bilans - PASYWA		Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.06.2016
(w złotych)					
A.	KAPITAŁ WŁASNY	-3 641 802	-3 879 165	-2 825 138	-2 925 170
	Kapitał akcyjny	565 000	565 000	565 000	565 000
	Kapitał zapasowy	1 619 383	1 619 383	1 619 383	1 619 383
	Zysk / (strata) z lat ubiegłych	-6 287 167	-6 287 167	-4 418 200	-4 418 200
	Zysk / (strata) netto	460 982	223 619	-591 321	-691 353
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 529 977	7 153 814	6 113 033	6 272 386
	Rezerwy na zobowiązania	3 064 658	3 128 711	2 784 902	2 779 648
	Zobowiązania długoterminowe	891 858	0	981 167	973 319
	Zobowiązania krótkoterminowe	3 292 553	3 744 197	2 345 190	2 517 646
	Rozliczenia międzyokresowe	280 907	280 907	1 774	1 773
PASYWA RAZEM		3 888 175	3 274 649	3 287 895	3 347 216
Wartość księgowa (w zł)		-3 641 802	-3 879 165	-2 825 138	-2 925 170
Liczba akcji (w zł)		5 650 001	5 650 001	5 650 001	5 650 001
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		-0,64	-0,69	-0,50	-0,52

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)		01.01 - 30.09.2017	01.07 - 30.09.2017	01.01. - 30.09.2016	01.07 - 30.09.2016
(w złotych)					
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		15 190 123	5 237 085	15 066 919	5 465 270
Przychody netto ze sprzedaży produktów		188 374	38 236	203	-34 460
Przychody netto ze towarów i materiałów		15 001 750	5 198 849	15 066 716	5 499 730
Koszty działalności operacyjnej		14 696 202	5 035 003	15 044 830	5 373 107
Amortyzacja		279 004	96 262	318 991	98 022
Zużycie materiałów i energii		5 096 863	1 733 718	5 582 849	1 869 705
Usługi obce		4 667 233	1 622 476	4 595 970	1 831 865
Podatki i opłaty		51 150	22 402	59 724	26 373
Wynagrodzenia		3 892 821	1 320 325	3 798 222	1 308 114
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		496 783	189 182	332 888	116 106
Pozostałe koszty rodzajowe		212 347	50 639	356 186	122 922
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0	0	0
Zysk / (strata) brutto ze sprzedaży		493 921	202 082	22 089	92 163
Pozostałe przychody operacyjne		96 335	48 020	202 283	63 019
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Pozostałe		96 335	48 020	202 283	63 019
Pozostałe koszty operacyjne		67 158	17 794	852 364	-9 988
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0	812 441	0
Pozostałe		67 158	17 794	39 923	-9 988
Zysk / (strata) z działalności operacyjnej		523 098	232 308	-627 992	165 170
Przychody finansowe		25 707	23 937	83 071	83 062
Odsetki		25 707	23 937	83 071	83 062
Pozostałe		0	0	0	0
Koszty finansowe		49 671	18 881	136 870	101 004
Odsetki		49 671	18 881	133 944	98 579
Pozostałe		0	0	2 926	2 425
Zysk / (strata) z działalności gospodarczej		499 133	237 363	-681 791	147 228
Zysk / (strata) brutto		499 133	237 363	-681 791	147 228
Podatek dochodowy		38 152	0	-90 470	47 196
Zysk / (strata) netto		460 982	237 363	-591 321	100 032
Zysk / (strata) netto (w zł)		460 982	237 363	-591 321	100 032
Liczba akcji (w zł)		5 650 001	5 650 001	5 650 001	5 650 001
Zysk / (strata) netto na jedną akcję (w zł)		0,08	0,04	-0,10	0,02

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Skonsolidowane Zestawienie Zmian w Kapitale (Funduszu) Własnym	01.01 - 30.09.2017	01.07 - 30.09.2017	01.01. - 30.09.2016	01.07 - 30.09.2016
(w złotych)				
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU	-4 102 785	-3 879 166	-2 233 817	-2 925 170
— korekty błędów	0	0	0	0
I.a. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU, PO KOREKTACH BŁĘDÓW	-4 102 785	-3 879 166	-2 233 817	-2 925 170
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	565 000	565 000	565 000	565 000
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
— wydania udziałów (emisji akcji)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
— umorzenia udziałów (akcji)	0	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	565 000	565 000	565 000	565 000
2. (uchylona)	0	0	0	0
3. (uchylona)	0	0	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 619 383	1 619 383	1 619 383	1 619 383
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
— emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
— podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
— podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
— pokrycia straty	0	0	0	0
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 619 383	1 619 383	1 619 383	1 619 383
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
— zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0	0	0

Skonsolidowane Zestawienie Zmian w Kapitale (Funduszu) Własnym	01.01 - 30.09.2017	01.07 - 30.09.2017	01.01. - 30.09.2016	01.07 - 30.09.2016
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 287 168	-6 063 549	-4 418 200	-5 109 553
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
— korekty błędów	0	0	0	0
— zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
— podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
— podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 287 168	-6 063 549	-4 418 200	-5 109 553
— korekty błędów	0	0	0	0
— zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 287 168	-6 063 549	-4 418 200	-5 109 553
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
— przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
— podział wyniku	0	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 287 168	-6 063 549	-4 418 200	-5 109 553
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 287 168	-6 063 549	-4 418 200	-5 109 553
9. Wynik netto	460 982	237 363	-591 321	100 032
a) zysk netto	460 982	237 363	0	100 032
b) strata netto	0	0	-591 321	0
c) odpisy z zysku	0	0	0	
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU	-3 641 802	-3 641 802	-2 825 138	-2 825 138
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	-3 641 802	-3 641 802	-2 825 138	-2 825 138

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych	01.01 - 30.09.2017	01.07 - 30.09.2017	01.01. - 30.09.2016	01.07 - 30.09.2016
(w złotych)				
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	460 982	237 363	-591 321	100 032
II. Korekty razem	-187 676	-34 726	640 245	-43 406
Amortyzacja	279 004	96 262	318 991	98 022
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	812 441	0
Zmiana stanu rezerw	-80 033	-64 052	-207 156	-217 632
Zmiana stanu zapasów	20 354	10 459	49 809	-2 596
Zmiana stanu należności	-500 877	-552 428	-136 903	135 113
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-117 809	455 960	15 730	-56 462
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	211 684	19 073	-212 667	149
Inne korekty z działalności operacyjnej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	273 306	202 637	48 924	56 626
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	278 293	134 259
Otrzymane odsetki	0	0	0	0
Splata udzielonych pożyczek	64 231	0	0	0
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-146 905	-54 013	-169 858	-169 858
Udzielone pożyczki	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-82 674	-54 013	108 435	-35 599
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Otrzymane kredyty i pożyczki	0	0	0	0
Splata kredytów i pożyczek	0	0	-170 580	50 157
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-31 488	-15 744	-27 087	-5 669
Zapłacone odsetki	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-31 488	-15 744	-197 667	44 488
Przepływy pieniężne netto razem	159 144	132 881	-40 308	65 515
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	159 144	132 881	-40 308	65 515
Różnice kursowe od środków pieniężnych	0	0	0	0
Środki pieniężne na początek okresu	271 424	297 687	224 575	118 752
Środki pieniężne na koniec okresu	430 568	430 568	184 267	184 267

Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej PFR S.A.

	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.06.2016
Zatrudnienie ogółem, z tego:	175	190	200	278
Umowy o pracę	6	8	6	5
Umowy cywilno-prawne	120	120	121	200
Outsourcing	49	62	73	73

Kwartalne jednostkowe dane finansowe

Jednostkowy bilans

Bilans - AKTYWA		Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.06.2016
(w złotych)					
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 507 702	1 531 857	1 717 081	1 736 701
	Rzeczowe aktywa trwałe	723 796	778 355	1 021 862	1 080 319
	Wartości niematerialne i prawne	7 216	1 127	12 567	13 502
	Inwestycje długoterminowe	287 636	263 321	236 682	212 010
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	489 054	489 054	445 970	430 870
B.	AKTYWA OBRTOWE	1 734 141	1 101 343	1 087 665	1 034 085
	Zapasy	187 615	199 845	188 679	183 433
	Należności krótkoterminowe	1 169 120	673 268	718 046	724 624
	Inwestycje krótkoterminowe	356 420	187 389	131 735	60 166
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 986	40 842	49 205	65 862
AKTYWA RAZEM		3 241 843	2 633 200	2 804 746	2 770 786

Bilans - PASYWA		Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.06.2016
(w złotych)					
A.	KAPITAŁ WŁASNY	-3 661 711	-3 868 563	-3 237 039	-3 340 827
	Kapitał akcyjny	565 000	565 000	565 000	565 000
	Kapitał zapasowy	1 619 383	1 619 383	1 619 383	1 619 383
	Zysk / (strata) z lat ubiegłych	-6 251 308	-6 251 308	-5 578 275	-5 578 275
	Zysk / (strata) netto	405 214	198 362	156 853	53 065
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 903 554	6 501 764	6 041 785	6 111 613
	Rezerwy na zobowiązania	3 057 930	3 121 982	2 777 447	2 772 759
	Zobowiązania długoterminowe	944 131	0	981 167	973 319
	Zobowiązania krótkoterminowe	2 901 493	3 379 782	2 283 171	2 365 535
	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
PASYWA RAZEM		3 241 843	2 633 201	2 804 746	2 770 786
Wartość księgowa (w zł)		-3 661 711	-3 868 563	-3 237 039	-3 340 827
Liczba akcji (w zł)		5 650 001	5 650 001	5 650 001	5 650 001
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		-0,65	-0,68	-0,57	-0,59

Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)		01.01 - 30.09.2017	01.07 - 30.09.2017	01.01. - 30.09.2016	01.07 - 30.09.2016
(w złotych)					
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		13 466 409	4 668 434	13 085 930	4 582 333
	- w tym od jednostek powiązanych	0	0	0	0
	Przychody netto ze sprzedaży produktów	77 178	5 236	203	-34 460
	Przychody netto ze towarów i materiałów	13 389 230	4 663 198	13 085 727	4 616 793
Koszty działalności operacyjnej		13 106 137	4 521 425	13 039 467	4 512 367
	Amortyzacja	264 562	91 421	268 410	94 991
	Zużycie materiałów i energii	4 470 281	1 544 545	4 734 372	1 646 441
	Usługi obce	4 160 473	1 439 947	3 948 025	1 331 325
	Podatki i opłaty	46 945	20 623	54 093	24 568
	Wynagrodzenia	3 509 370	1 200 118	3 437 507	1 205 065
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	463 239	177 673	296 208	109 375
	Pozostałe koszty rodzajowe	191 268	47 098	300 852	100 602
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
Zysk / (strata) brutto ze sprzedaży		360 272	147 010	46 463	69 966
Pozostałe przychody operacyjne		96 233	48 020	198 205	61 253
	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
	Pozostałe	96 233	48 020	198 205	61 253
Pozostałe koszty operacyjne		66 238	17 105	31 221	-12 413
	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	4 025	0
	Pozostałe	66 238	17 105	27 196	-12 413
Zysk / (strata) z działalności operacyjnej		390 267	177 925	213 447	143 632
Przychody finansowe		94 148	44 976	74 297	24 945
	Odsetki	94 148	44 976	74 297	24 945
	Pozostałe	0	0	0	0
Koszty finansowe		46 342	16 050	54 976	18 486
	Odsetki	46 342	16 050	52 051	16 062
	Pozostałe	0	0	2 925	2 424
Zysk / (strata) z działalności gospodarczej		438 073	206 851	232 768	150 091
Zysk / (strata) brutto		438 073	206 851	232 768	150 091
	Podatek dochodowy	32 859	-1	75 915	46 303
Zysk / (strata) netto		405 214	206 852	156 853	103 788
Zysk / (strata) netto (w zł)		405 214	206 852	156 853	103 788
Liczba akcji (w zł)		5 650 001	5 650 001	5 650 001	5 650 001
Zysk / (strata) netto na jedną akcję (w zł)		0,07	0,04	0,03	0,02

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie Zmian w Kapitale (Funduszu) Własnym	01.01 - 30.09.2017	01.07 - 30.09.2017	01.01. - 30.09.2016	01.07 - 30.09.2016
(w złotych)				
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU	-4 066 924	-3 868 562	-3 393 892	-3 340 827
— korekty błędów	0	0	0	0
I.a. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU, PO KOREKTACH BŁĘDÓW	-4 066 924	-3 868 562	-3 393 892	-3 340 827
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	565 000	565 000	565 000	565 000
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	565 000	565 000	565 000	565 000
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 619 383	1 619 383	1 619 383	1 619 383
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	0	0
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 619 383	1 619 383	1 619 383	1 619 383
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 251 307	-6 052 945	-5 578 275	-5 525 210
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 251 307	-6 052 945	-5 578 275	-5 525 210
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 251 307	-6 052 945	-5 578 275	-5 525 210
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 251 307	-6 052 945	-5 578 275	-5 525 210
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 251 307	-6 052 945	-5 578 275	-5 525 210
9. Wynik netto	405 214	206 852	156 853	103 788
a) zysk netto	405 214	206 852	156 853	103 788
b) strata netto	0	0	0	0
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU	-3 661 710	-3 661 710	-3 237 039	-3 237 039
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	-3 661 710	-3 661 710	-3 237 039	-3 237 039

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych

Rachunek Przepływów Pieniężnych	01.01 - 30.09.2017	01.07 - 30.09.2017	01.01. - 30.09.2016	01.07 - 30.09.2016
(w złotych)				
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	405 214	206 852	156 853	103 788
II. Korekty razem	-96 077	44 115	159 401	-41 109
Amortyzacja	264 562	91 421	268 410	94 991
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	4 025	0
Zmiana stanu rezerw	-80 471	-64 052	14 063	4 687
Zmiana stanu zapasów	13 886	12 230	11 514	-5 246
Zmiana stanu należności	-449 622	-495 852	-246 359	6 577
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	152 402	480 512	151 934	-143 674
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 166	19 856	-44 186	1 556
Inne korekty z działalności operacyjnej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	309 136	250 966	316 254	62 679
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Otrzymane odsetki	0	0	0	0
Splata udzielonych pożyczek	13 405	0	0	0
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-63 649	-42 952	-146 471	-35 598
Udzielone pożyczki	-94 031	-24 314	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-144 275	-67 266	-146 471	-35 598
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Otrzymane kredyty i pożyczki	0	0	0	0
Splata kredytów i pożyczek	0	0	-170 580	50 157
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-29 340	-14 670	-26 410	-5 669
Zapłacone odsetki	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-29 340	-14 670	-196 990	44 488
Przepływy pieniężne netto razem	135 522	169 031	-27 207	71 569
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	135 522	169 031	-27 207	71 569
Różnice kursowe od środków pieniężnych	0	0	0	0
Środki pieniężne na początek okresu	220 898	187 389	158 942	60 166
Środki pieniężne na koniec okresu	356 420	356 420	131 735	131 735

Zatrudnienie w PFR S.A.

	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.06.2016
Zatrudnienie ogółem, z tego:	156	168	190	253
Umowy o pracę	6	8	6	5
Umowy cywilno-prawne	107	106	111	175
Outsourcing	43	54	73	73

Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe oraz stanowisko w zakresie publikowanych szacunków

Grupa kapitałowa PFR S.A. osiągnęła w okresie III kwartału 2017 roku sprzedaż na poziomie 5 237 tys. zł oraz zysk netto na poziomie 237,4 tys. zł. W porównaniu do II kwartału 2017 roku sprzedaż była większa o 321,5 tys. zł (6,5%), a zysk większy o 158 tys. zł (199%).

Grupa kapitałowa PFR S.A. osiągnęła za pierwsze trzy kwartały 2017 roku sprzedaż na poziomie 15 190,1 tys. zł oraz zysk netto na poziomie 461 tys. zł. W porównaniu do trzech pierwszych kwartałów 2016 roku sprzedaż była większa o 123,2 tys. zł (0,8%), a Grupa osiągnęła zysk w porównaniu do straty 591,2 tys. zł.

Działania, które wpłynęły na znaczącą poprawę wyniku, to m.in.: kontynuacja obranej przez Zarząd Spółki na początku 2017 roku strategii sprzedaży, wzrost rozpoznawalności marki 77 Sushi na portalach społecznościowych, oraz zakończenie kolejnego etapu ograniczania kosztów administracyjnych w Grupie kapitałowej Premium Food Restaurants.

Na wynik Grupy kapitałowej Premium Food Restaurants nie miało wpływu uprawomocnienie się 7 wyroków oddalających odwołania od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych III Oddział w Warszawie („ZUS”). Zarząd Spółki, mimo że konsekwentnie stoi na stanowisku, iż przedmiotowe decyzje ZUS są niezasadne, utworzył w 2016 roku stosowną rezerwę na poczet ewentualnych skutków wszystkich postępowań sądowych toczących się między Spółką a ZUS.

Grupa kapitałowa będzie koncentrować się na działaniach umożliwiających wzrost sprzedaży, poprawy rentowności jak też na poszukiwaniu atrakcyjnych lokalizacji dla nowych restauracji.

Oświadczenie Zarządu

Działając w imieniu Premium Food Restaurants Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000302804, oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, informacje finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz że raport kwartalny za okres od 01.01.2017 roku do 30.09.2017 roku zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy.

Warszawa, 13 listopada 2017

Zarząd Jednostki Dominującej:

Katarzyna Dworakowska
Członek Zarządu

Tomasz Litwiniuk
Członek Zarządu