

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MR HAMBURGER SPÓŁKA AKCYJNA

za okres
od 01.01.2018r. do 31.12.2018r

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

1. Tomasz Miernikowski *Prezes Zarządu* podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka podpis

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 21.05.2019r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO SPÓŁKI**

Mr Hamburger Spółka Akcyjna

za okres
od 01.01.2018r. do 31.12.2018r

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 poz. 1047), Zarząd Mr Hamburger SA zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Podpisy Członków Zarządu

.....

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza
Data: 21.05.2019r.

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Mr Hamburger Spółka Akcyjna
Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Mr Hamburger Spółka Akcyjna
Adres: Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5
Przedmiot działalności: Restauracje i inne stałe placówki restauracyjne
Hotele i podobne obiekty zakwaterowania

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Miejscowość: Katowice
Numer: KRS 0000044100

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Z uwagi na poziom strat z lat ubiegłych, które pokrywają ponad 90% kapitału podstawowego Zarząd występuje do Walnego Zgromadzenia o podjęcie przez akcjonariuszy stosowanych uchwał o dalszej kontynuacji działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Nie dotyczy.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017r. poz. 2342 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Stosowane zasady rachunkowości:

8.1 Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

8.2 Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

8.3 Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

8.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

8.5 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	20%
Wartość firmy	20%
Oprogramowanie	20%
Inne	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

8.6 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia [z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji)], pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Składniki aktywów o wartości początkowej powyżej 1 000,000 złotych umarza się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania, zaś o wartości nie przekraczającej 1 000,00 złotych odnoszone są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2,5 - 10:20%
Urządzenia techniczne i maszyny	14%
Sprzęt komputerowy	30%
Środki transportu	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

8.7 Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

8.8 Inwestycje w nieruchomości

Wartość początkową inwestycji w nieruchomości ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia inwestycji w nieruchomości powiększają koszty jej ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa inwestycji w nieruchomości po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Inwestycje w nieruchomości amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu inwestycji w nieruchomości do używania.

Spółka stosuje następujące stawki amortyzacyjne:

Inwestycje w obcych środkach trwałych	2,5-10%
---------------------------------------	---------

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

8.9 Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

8.10 Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

8.11 Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

8.12 Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o stan zapasów wynikający z ewidencji ilościowej.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z utraty ich wartości. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

8.13 Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

8.14 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

8.15 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

8.16 Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu metod aktuarialnych oraz stopy dyskonta opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

8.17 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, 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.

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, 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.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Zarząd Spółki

.....

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

podpis:.....

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 21.05.2019r.

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Mr Hamburger Spółka Akcyjna
Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5

BILANS NA 31.12.2018 ROK

AKTYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 373 182,18	2 479 905,17
I.	Wartości niematerialne i prawne	653 456,18	700 740,74
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	0,00	0,00
2.	<i>Wartość drużyny</i>	0,00	0,00
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	653 456,18	700 740,74
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 530 128,35	1 455 213,33
1.	<i>Środki trwałe</i>	1 358 817,07	1 452 952,33
	<i>a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	0,00	0,00
	<i>b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	630 397,20	771 127,89
	<i>c) urządzenia techniczne i maszyny</i>	424 757,04	382 570,07
	<i>d) środki transportu</i>	144 972,97	106 992,54
	<i>e) inne środki trwałe</i>	158 689,86	192 261,83
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	167 311,28	2 261,00
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	4 000,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>	0,00	0,00
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
	<i>- udziały lub akcje</i>	0,00	0,00
	<i>- inne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00
	<i>- udzielone pożyczki</i>	0,00	0,00
	<i>- inne długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
	<i>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
	<i>- udziały lub akcje</i>	0,00	0,00
	<i>- inne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00
	<i>- udzielone pożyczki</i>	0,00	0,00
	<i>- inne długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
	<i>c) w pozostałych jednostkach</i>	0,00	0,00
	<i>- udziały lub akcje</i>	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	189 597,65	323 951,10
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	186 918,00	321 073,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 679,65	2 878,10

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 21.05.2019r.

Podpisy członków Zarządu

.....

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Mr Hamburger Spółka Akcyjna
Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5

BILANS NA 31.12.2018 ROK

AKTYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
B.	AKTYWA OBROTOWE	876 179,71	824 937,56
I.	Zapasy	223 170,88	188 254,53
1.	<i>Materiały</i>	214 105,84	171 421,28
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	0,00	0,00
3.	<i>Produkty gotowe</i>	0,00	0,00
4.	<i>Towary</i>	0,00	0,00
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	9 065,04	16 833,25
II.	Należności krótkoterminowe	466 128,67	425 953,44
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	0,00	0,00
	<i>- do 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
	<i>- powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
	<i>b) inne</i>	0,00	0,00
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	0,00	0,00
	<i>- do 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
	<i>- powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
	<i>b) inne</i>	0,00	0,00
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	466 128,67	425 953,44
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	138 329,26	134 349,95
	<i>- do 12 miesięcy</i>	138 329,26	134 349,95
	<i>- powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
	<i>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych</i>	20 001,00	0,00
	<i>c) inne</i>	307 798,41	291 603,49
	<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	129 282,12	157 873,82
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	129 282,12	157 873,82
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
	<i>- udziały lub akcje</i>	0,00	0,00
	<i>- inne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00
	<i>- udzielone pożyczki</i>	0,00	0,00
	<i>- inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
	<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	129 282,12	157 873,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 009,16	20 353,08
	- inne środki pieniężne	103 272,96	137 520,74
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 598,04	52 855,77
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	3 249 361,89	3 304 842,73

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 21.05.2019r.

Podpisy członków Zarządu

.....

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Mr Hamburger Spółka Akcyjna
Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5

BILANS NA 31.12.2018 ROK

PASywa		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	655 426,59	840 351,68
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 560 000,00	10 560 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 719 648,32	-9 498 161,02
VI.	Zysk (strata) netto	-184 925,09	-221 487,30
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 593 935,30	2 464 491,05
I.	Rezerwy na zobowiązania	205 530,83	217 479,06
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	131,91	2 503,71
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	85 890,62	86 690,35
	- długoterminowa	17 754,39	12 097,00
	- krótkoterminowa	68 136,23	74 593,35
3.	Pozostałe rezerwy	119 508,30	128 285,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	119 508,30	128 285,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	295 311,32	316 317,09
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	295 311,32	316 317,09
	a) kredyty i pożyczki	150 000,24	204 166,82
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	145 311,08	112 150,27
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 250 330,50	1 656 352,54
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 250 330,50	1 656 352,54
	a) kredyty i pożyczki	371 146,42	649 120,45
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	146 450,45	66 299,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	329 346,28	498 715,96
	- do 12 miesięcy	329 346,28	498 715,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	192 294,71	218 358,36
	h) z tytułu wynagrodzeń	208 088,47	219 374,76
	i) inne	3 004,17	4 484,01
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	842 762,65	274 342,36
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	842 762,65	274 342,36
	- długoterminowe	442 517,37	0,00
	- krótkoterminowe	400 245,28	274 342,36
PASYWA RAZEM		3 249 361,89	3 304 842,73

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 21.05.2019r.

Podpisy członków Zarządu

.....

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Mr Hamburger Spółka Akcyjna
Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 764 402,38	11 806 185,86
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 735 395,89	11 790 166,51
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	9 576,43	-7 551,15
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 430,06	23 570,50
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 682 951,11	11 865 680,79
I.	Amortyzacja	378 447,96	349 442,66
II.	Zużycie materiałów i energii	4 937 728,31	5 021 126,72
III.	Usługi obce	2 238 504,90	2 258 117,01
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	92 040,61	105 339,09
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	3 379 889,33	3 471 138,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	604 274,88	611 022,59
	- emerytalne	268 468,82	271 409,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	52 065,12	49 493,94
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	81 451,27	-59 494,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne	74 527,11	104 852,69
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	8 124,65
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	74 527,11	96 728,04
E.	Pozostałe koszty operacyjne	178 470,04	102 355,80
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	148 898,14	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	29 571,90	102 355,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-22 491,66	-56 998,04
G.	Przychody finansowe	10 557,78	5 734,23
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	5 967,08	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	4 590,70	5 734,23
H.	Koszty finansowe	41 208,01	57 296,78
I.	Odsetki, w tym:	28 741,40	41 586,78
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	12 466,61	15 710,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-53 141,89	-108 560,59
J.	Podatek dochodowy	131 783,20	112 926,71
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-184 925,09	-221 487,30

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 21.05.2019r.

Podpisy członków Zarządu

.....

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Mr Hamburger Spółka Akcyjna
Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-184 925,09	-221 487,30
II.	Korekty razem	951 522,59	588 846,41
1.	<i>Amortyzacja</i>	378 447,96	349 442,66
2.	<i>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych</i>	0,00	0,00
3.	<i>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</i>	22 774,32	41 586,78
4.	<i>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</i>	148 898,14	-8 124,65
5.	<i>Zmiana stanu rezerw</i>	-11 948,23	-17 965,14
6.	<i>Zmiana stanu zapasów</i>	-34 916,35	23 277,30
7.	<i>Zmiana stanu należności</i>	-40 175,23	75 064,76
8.	<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>	-209 589,49	256 465,83
9.	<i>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</i>	698 031,47	-125 167,71
10.	<i>Inne korekty</i>	0,00	-5 733,42
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	766 597,50	367 359,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	8 406,08	30 390,00
1.	<i>Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</i>	2 439,00	30 390,00
2.	<i>Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
3.	<i>Z aktywów finansowych, w tym:</i>	5 967,08	0,00
a)	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
b)	<i>w pozostałych jednostkach:</i>	5 967,08	0,00
	<i>- zbycie aktywów finansowych</i>	0,00	0,00
	<i>- dywidendy i udziały w zyskach</i>	0,00	0,00
	<i>- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych</i>	0,00	0,00
	<i>- odsetki</i>	5 967,08	0,00
	<i>- inne wpływy z aktywów finansowych</i>	0,00	0,00
4.	<i>Inne wpływy inwestycyjne</i>	0,00	0,00
II.	Wydatki	342 121,50	412 118,61
1.	<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</i>	342 121,50	412 118,61
2.	<i>Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
3.	<i>Na aktywa finansowe, w tym:</i>	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-333 715,42	-381 728,61
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	247 159,32
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	243 574,25
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	3 585,07
II.	Wydatki	461 473,78	189 796,51
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	332 140,61	45 833,26
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	99 981,80	102 970,25
8.	Odsetki	29 351,37	40 993,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-461 473,78	57 362,81
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-28 591,70	42 993,31
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-28 591,70	42 993,31
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	157 873,82	114 880,51
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	129 282,12	157 873,82
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 21.05.2019r.

Podpisy członków Zarządu

.....

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Mr Hamburger Spółka Akcyjna
Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	840 351,68	1 061 838,98
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	840 351,68	1 061 838,98
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 560 000,00	10 560 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 560 000,00	10 560 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany aktywów przeznaczonych do sprzedaży	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłaty wspólników	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 613 339,69	-9 728 518,36
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	115 178,67	115 178,67
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	115 178,67	115 178,67
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	115 178,67	115 178,67
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-9 613 339,69	-9 728 518,36
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 613 339,69	-9 728 518,36
a)	zwiększenie (z tytułu)	-221 487,30	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	221 487,30	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	115 178,67
	- podział zysku	0,00	0,00
	- przeniesienie zysku z lat ubiegłych	0,00	115 178,67
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 834 826,99	-9 613 339,69
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 719 648,32	-9 498 161,02
6.	Wynik netto	-184 925,09	-221 487,30
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto	184 925,09	221 487,30
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	655 426,59	840 351,68
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	655 426,59	840 351,68

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 21.05.2019r.

Podpisy członków Zarządu

.....

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość drużyny	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	1 100 611,85	0,00	1 100 611,85
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 635,55	0,00	1 635,55
- zakup	0,00	0,00	1 635,55	0,00	1 635,55
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	1 102 247,40	0,00	1 102 247,40

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Umorzenie					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	399 871,11	0,00	399 871,11
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	48 920,11	0,00	48 920,11
- amortyzacja	0,00	0,00	48 920,11	0,00	48 920,11
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	448 791,22	0,00	448 791,22
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	700 740,74	0,00	700 740,74
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	653 456,18	0,00	653 456,18

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Stan na dzień 31.12.2018			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	brak				
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Wartość firmy	Stan na dzień 31.12.2018			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	brak				
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto								
B.Z. 31.12.2017	0,00	1 124 175,07	1 135 374,36	413 230,91	647 469,86	2 261,00	0,00	3 322 511,20
Zwiększenia w tym:	0,00	66 016,03	156 093,84	122 147,06	45 021,68	173 384,62	4 000,00	566 663,23
- ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	6 073,34	0,00	2 261,00	0,00	0,00	8 334,34
- zakup	0,00	66 016,03	58 873,50	0,00	42 760,68	170 835,74	4 000,00	342 485,95
- leasing	0,00	0,00	91 147,00	122 147,06	0,00	0,00	0,00	213 294,06
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 548,88	0,00	2 548,88
Zmniejszenia w tym:	0,00	142 205,17	25 337,31	0,00	26 080,93	8 334,34	0,00	201 957,75
- sprzedaż	0,00	0,00	1 219,00	0,00	1 220,00	0,00	0,00	2 439,00
- przyjęcie do użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 334,34	0,00	8 334,34
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	142 205,17	24 118,31	0,00	24 860,93	0,00	0,00	191 184,41
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	1 047 985,93	1 266 130,89	535 377,97	666 410,61	167 311,28	4 000,00	3 687 216,68

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Umorzenie								
B.Z. 31.12.2017	0,00	353 047,18	752 804,29	306 238,37	455 208,03	0,00	0,00	1 867 297,87
Zwiększenia w tym:	0,00	85 074,57	94 688,27	84 166,63	65 598,38	0,00	0,00	329 527,85
- amortyzacja	0,00	85 074,57	94 688,27	84 166,63	65 598,38	0,00	0,00	329 527,85
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	20 533,03	6 118,71	0,00	13 085,66	0,00	0,00	39 737,39
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	20 533,02	6 118,71	0,00	13 085,66	0,00	0,00	39 737,39
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	417 588,73	841 373,85	390 405,00	507 720,75	0,00	0,00	2 157 088,33
Odpisy aktualizujące								
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
B.Z. 31.12.2017	0,00	771 127,89	382 570,07	106 992,54	192 261,83	2 261,00	0,00	1 455 213,33
B.Z. 31.12.2018	0,00	630 397,20	424 757,04	144 972,97	158 689,86	167 311,28	4000,00	1 530 128,35

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczyście

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2018			B.Z. 31.12.2017		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
brak						
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 5: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
brak						0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
brak						0,00

Nota nr 6: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	B.Z.31.12.2018		B.Z.31.12.2017	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	137 789,90	0,00	69 202,50
Środki transportu	0,00	143 060,47	0,00	103 730,04
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	280 850,37	0,00	172 932,54

Nota nr 7: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
- poniesione w roku	554 328,89	388 699,34
- planowane na rok następy	200 000,00	200 000,00
w tym na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 8: Środki trwałe w budowie, nakłady inwestycyjne

B.Z. 31.12.2017	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				B.Z. 31.12.2018
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
2 261,00	554 328,89	66 016,03	156 093,84	122 147,06	45 021,68	167 311,28

Nota nr 9: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
	Wartość ogółem, z tego:	167 311,28	2 261,00
1	odsetki i prowizje	0,00	0,00
2	skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych

Jednostka nie posiada należności długoterminowych

Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 12: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy

Nota nr 13: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Nie dotyczy

Nota nr 14: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2018

Nie dotyczy

Nota nr 15: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2018

Nie dotyczy

Nota nr 16: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2018

Nie dotyczy

Nota nr 17: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziału i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 18: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2018			B.Z. 31.12.2017		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
1) ZUS, wynagrodzenia	142 669,81	19%	27 107,26	147 057,87	19%	27 941,00
2) Podatek od rezerw	85 890,62	19%	16 319,22	86 690,35	19%	16 471,17
3) Rezerwa na zobowiązania	63 223,30	19%	12 012,43	72 000,00	19%	13 680,00
4) Strata podatkowa 2014	691 506,59	19%	131 386,25	1 383 013,18	19%	262 772,50
5) Faktury nie zapłacone w terminie 30 dni	490,00	19%	93,10	490,00	19%	93,10
6) Odsetki naliczone od pożyczek	609,97	19%	115,89	609,97	19%	115,89
RAZEM	983 780,32	x	186 918,00	1 689 861,37	x	321 073,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%			19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
1)	x	x		x	x	
OGÓŁEM			186 918,00			321 073,00

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 19: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1.	Opłata za ochronę znaku towarowego	2 370,63	2 234,49
2.	Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego	129,17	458,61
3.	Ubezpieczenie sprzętu AGD	179,85	185,00
4.	Program antywirusowy	0,00	0,00
RAZEM		2 679,65	2 878,10

Nota nr 20: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Nie dokonano odpisów aktualizujących

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2017	171 421,28	0,00	0,00	0,00	16 833,25	188 254,53
B.Z. 31.12.2018	214 105,84	0,00	0,00	0,00	9 065,04	223 170,88
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2017	171 421,28	0,00	0,00	0,00	16 833,25	188 254,53
B.Z. 31.12.2018	214 105,84	0,00	0,00	0,00	9 065,04	233 170,88

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2018)

Wszystkie materiały są zużywane na bieżąco.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018

Nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2018			Stan na 31.12.2017		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy				0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	469 540,15	3 411,48	466 128,67	473 912,31	47 958,87	425 953,44
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	141 740,74	3 411,48	138 329,26	182 308,82	47 958,87	134 349,95
- do 12 miesięcy	141 740,74	3 411,48	138 329,26	182 308,82	47 958,87	134 349,95
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20 001,00	0,00	20 001,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	307 798,41	0,00	307 798,41	291 603,49	0,00	291 603,49
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	469 540,15	3 411,48	466 128,68	473 912,31	47 958,87	425 953,44

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2018

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	110 521,20	25 646,63	0,00	4 145,10	1 427,81	141 740,74
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	2 029,50	1 381,98	3 411,48
Z tytułu dostaw i usług (netto)	110 521,20	25 646,63	0,00	2 115,60	45,83	138 329,26
Należności podatkowe (brutto)	20 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 001,00
Należności podatkowe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności podatkowe (netto)	20 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 001,00
Inne (brutto)	47 553,13	0,00	0,00	0,00	260 245,28	307 798,41
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	47 553,13	0,00	0,00	0,00	260 245,28	307 798,41
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Postępowania sądowe w toku:

- o zapłatę 18 500,00zł wraz z odsetkami umownymi w wysokości czterokrotności stopy kredytu lombardowego Narodowego Banku Polskiego od dnia 29 grudnia 2016r. do dnia zapłaty oraz kosztami postępowania do Sądu Rejonowego w Dąbrowie Górniczej Wydział V Gospodarczy. Postępowanie dotyczy kary umownej.

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	59 869,94	0,00	0,00	59 869,94
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	3 062,50	0,00	0,00	3 062,50
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	3 062,50	0,00	0,00	3 062,50
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	59 920,96	0,00	0,00	59 920,96
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	59 920,96	0,00	0,00	59 920,96
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	59 920,96	0,00	0,00	59 920,96
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	3 411,48	0,00	0,00	3 411,48

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Nie dotyczy

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	26 009,16	20 353,08
	Kasa	26 009,16	20 353,08
	Rachunek bankowy	0,00	0,00
2.	Inne środki pieniężne:	103 272,96	137 520,74
	Środki pieniężne w drodze	103 272,96	137 520,74
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy	0,00	0,00
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	129 282,12	157 873,82
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe (+)	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe (-)	0,00	0,00
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	129 282,12	157 873,82

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	11 259,67	10 763,66
2.	Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu gruntu pod reklamy	4 200,00	1 474,99
3.	Opłacone z góry prenumeraty i opłaty za stronę internetową	1 211,94	565,83
4.	Opłata za ochronę znaku towarowego	810,10	726,81
5.	Zajęcia pasa drogowego	36 500,00	36 500,00
6.	Opłata abonamentowa RTV	0,00	272,40
7.	Opłaty Zaiks	1 358,34	1 358,33
8.	Programy i domeny	1 207,92	1 193,75
9.	Projekt rekrutacyjny	1 050,07	0,00
Razem		57 598,04	52 855,77

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej
1	TKM Pakt Miernikowski, Papierniak, Sendobry Spółka Jawna Spółka Komandytowo Akcyjna	zwykłe na okaziciela	5 253 210	5 253 210,00
2	PRYMUS S.A.	zwykłe na okaziciela	1 582 944	1 582 944,00
3	Krzysztof Moska	zwykłe na okaziciela	1 588 508	1 588 508,00
4	Sobik Zakład Produkcyjny Sp. z o.o. SK	zwykłe na okaziciela	705 289	705 289,00
5	Pozostali akcjonariusze	zwykłe na okaziciela	1 430 049	1 430 049,00
Kapitał razem		X	10 560 000,00	10 560 000,00

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2018

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
TKM Pakt Miernikowski, Papierniak, Sendobry Spółka Jawna Spółka Komandytowo Akcyjna	5 253 210	5 253 210	49,75%
PRYMUS S.A.	1 582 944	1 582 944	14,99%
Krzysztof Moska	1 588 508	1 588 508	15,04%
Sobik Zakład Produkcyjny Sp. z o.o. SK	705 289	705 289	6,68%
Pozostali akcjonariusze	1 430 049	1 430 049	13,54%
Razem	10 560 000,00	10 560 000,00	100,00%

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-184 925,09
II	Pokrycie straty	0,00
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	-184 925,09

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2018			B.Z. 31.12.2017		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
1) Rabat - korekty otrzymane w 2018 roku	0,00	19%	0,00	13 177,40	19%	2 503,71
2) Rabat - korekty otrzymane w 2019 roku	694,24	19%	131,91	0,00	19%	0,00
RAZEM	694,24	x	131,91	13 177,40	x	2 503,71
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1) brak		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
1) brak		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			131,91			2 503,71

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2017 w tym:	0,00	12 097,20	74 593,55	0,00	86 690,55
- długoterminowe	0,00	12 097,20	0,00	0,00	12 097,20
- krótkoterminowe	0,00	0,00	74 593,35	0,00	74 593,35
Zwiększenia	0,00	5 657,39	68 136,23	0,00	73 793,62
Wykorzystanie	0,00	0,00	69 774,61	0,00	69 774,61
Rozwiązanie	0,00	0,00	4 818,74	0,00	4 818,74
B.Z. 31.12.2018 w tym:	0,00	17 754,39	68 136,23	0,00	85 890,62
- długoterminowe	0,00	17 754,39	0,00	0,00	17 754,39
- krótkoterminowe	0,00	0,00	68 136,23	0,00	68 136,23

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na restrukturyzację	Pozostałe	Rezerwy na zobowiązania	Razem
B.Z. 31.12.2017, w tym:	0,00	0,00	0,00	128 285,00	128 285,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	128 285,00	128 285,22
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	15 223,5	15 223,50
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00
B.Z. 31.12.2018, w tym:	0,00	0,00	0,00	119 508,30	119 508,30
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	119 508,30	119 508,30

Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2017	204 166,82	0,00	112 150,27	0,00	316 317,08
powyżej 1 roku do 2 lat	49 999,92	0,00	48 628,42	0,00	98 628,34
powyżej 2 lat do 3 lat	49 999,92	0,00	86 621,58	0,00	136 621,50
powyżej 3 lat do 5 lat	50 000,40	0,00	10 061,08	0,00	60 061,48
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	150 000,24	0,00	145 311,08	0,00	295 311,32

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
-kredyty i pożyczki	0,00	0,00
-leasing finansowy	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nota nr 39: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nie dotyczy

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
Kredyty i pożyczki	371 146,42	649 120,45
Kredyt inwestycyjny	49 999,92	49 999,92
Kredyt w rachunku bieżącym	321 146,50	599 120,53
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	146 450,45	66 299,00
Leasing	146 450,45	66 299,00
Z tytułu dostaw i usług:	329 346,28	498 715,96
- do 12 miesięcy	329 346,28	498 715,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	192 294,71	218 358,36
Rozrachunki z ZUS	142 284,51	152 414,36
PDOF	43 146,00	45 382,00
PFRON	1 295,00	5 857,00
Vat	0,00	14 705,00
Opłata za reklamówki	5 569,20	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	208 088,47	219 374,76
Wynagrodzenia	208 088,47	219 374,76
Inne	3 004,17	4 484,01
Inne	3 004,17	4 484,01
Razem	1 250 330,50	1 656 352,54

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2018	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	371 146,42	371 146,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	146 450,45	146 450,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	329 246,28	325 806,28	0,00	0,00	0,00	3 540,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	192 294,71	192 294,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	208 088,47	208 088,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	3 004,17	3 004,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 250 330,50	1 246 770,50	0,00	0,00	0,00	3 540,00

Nota nr 41: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
do 1 roku				
od 1 roku do 3 lat				
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe			0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00

Nota nr 42: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie		B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
Ujemna wartość firmy			
Stan na BO:		0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
-			
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
-			
Stan na BZ:		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe	442 517,37	0,00
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	0,00	0,00
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c)	Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	442 517,37	0,00
d)	Pozostałe	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	400 245,28	274 342,36
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	0,00	0,00
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c)	Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	140 000,00	0,00
d)	Pozostałe	260 245,28	274 342,36
	RAZEM	842 762,65	274 342,36
OGÓŁEM		842 762,65	274 342,36

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 43: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018			Stan na 31.12.2017		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty	521 147,00	750 000,00	cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, hipoteka na nieruchomości, zastaw rejestrowy, weksel in blanco, gwarancja bankowa	950 000,00	750 000,00	cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, hipoteka na nieruchomości, zastaw rejestrowy, weksel in blanco, gwarancja bankowa
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	521 147,00	750 000,00	X	950 000,00	750 000,00	X

Nota nr 44: Zobowiązania warunkowe

Mr Hamburger SA udzielił Spółce Pakt Miernikowski, Papierniak, Sendobry Sp.J. poręczenia kredytu kupieckiego w wysokości 10 000,00 PLN dla każdego Franczyzobiorcy. Wysokość poręczenia na 31.12.2017r. wynosiła 60 000,00 PLN , a na dzień 31.12.2018r. 60 000,00 PLN.

Nota nr 45: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

Nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 46: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	11 735 395,89	11 790 166,51
- usługi gastronomiczne	10 841 621,47	11 028 469,63
- usługi z tytułu franczyzy	207 982,80	246 525,23
- usługi marketingowe	316 905,88	171 330,62
- usługi hotelowe	329 485,74	314 641,03
- pozostałe	39 400,00	29 200,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	19 430,06	23 570,50
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	19 430,06	23 570,50
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	11 754 825,95	11 813 737,01

Struktura terytorialna	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	11 735 395,89	11 790 166,51
Kraj	11 735 395,89	11 790 166,51
UE	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	19 430,06	23 570,50
Kraj	19 430,06	23 570,50
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	11 754 825,95	11 813 737,01

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 47: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3

Nie dotyczy

Nota nr 48: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Koszty według rodzaju:	11 682 951,11	11 865 680,79
amortyzacja	378 447,96	349 442,66
zużycie materiałów i energii	4 937 728,31	5 021 126,72
usługi obce	2 238 504,90	2 258 117,01
podatki i opłaty, w tym	92 040,61	105 339,09
wynagrodzenia	3 379 889,33	3 471 138,78
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	604 274,88	611 022,59
pozostałe koszty rodzajowe	52 065,12	49 493,94
Koszty według rodzaju razem	11 682 951,11	11 865 680,79
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	9 576,43	-7 551,15
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (-)	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu (-)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 692 527,54	11 858 129,64

Nota nr 49: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	8 124,65
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	8 124,65
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	74 527,11	96 728,04
Pozostałe przychody operacyjne	1 347,13	9 330,01
Refundacja stanowiska pracy	0,00	4 493,96
Rabaty pośrednie	37 968,94	29 951,37
Kara za niewłaściwe wykonanie umowy	0,00	22 000,00
Refaktury towarów i usług	5 007,00	24 908,11
Odszkodowania	11 557,04	6 044,59
Rozwiązanie odpisu aktualizującego	10 332,00	0,00
Zwrot kosztów procesu, opłat sądowych	8 315,00	0,00
RAZEM	74 527,11	104 852,69

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 50: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	148 898,14	0,00
	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	148 898,14	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	29 571,90	102 355,80
	Inne	6 065,70	24 338,03
	Odpisy aktualizujące należności	3 062,5	47 958,87
	Koszty nadzoru nad rynkiem kapitałowym	6 422,00	6 475,00
	Naprawy powypadkowe	7 903,34	0,00
	Towary i usługi refakturowane	4 261,06	18 343,08
	Straty towarów-awaria prądu	1 857,30	5 240,82
RAZEM		178 470,04	102 355,80

Nota nr 51: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II.	Odsetki:	5 967,08	0,00
	Odsetki	5 967,08	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V.	Inne:	4 590,70	5 734,23
	Inne	4 590,70	5 734,23
RAZEM		10 557,78	10 557,78

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	5 967,08	0,00	0,00	0,00	5 967,08
RAZEM	5 967,08	0,00	0,00	0,00	5 967,08

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 52: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Odsetki	28 741,40	41 586,78
	Odsetki	28 741,40	41 586,78
	<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	12 466,61	15 710,00
	Inne	12 466,61	15 710,00
RAZEM		41 208,01	57 296,78

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	28 741,40	0,00	0,00	0,00	28 741,40
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	28 741,40	0,00	0,00	0,00	28 741,40

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	40 976,81	609,97	0,00	0,00	41 586,78
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	40 976,81	609,97	0,00	0,00	41 586,78

Nota nr 53: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

Nota nr 54: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 009,16	20 353,08
Inne środki pieniężne	103 272,96	137 520,74
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
środki pieniężne w bilansie	129 282,12	157 873,82

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 55: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	11 764 402,38	11 806 185,86
2.	Pozostałe przychody operacyjne	74 527,11	104 852,69
3.	Przychody finansowe	10 557,78	5 734,23
Razem		11 849 487,27	11 916 772,78
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	Korekta o nie ujęte w RZiS przychody ze sprzedaży majątku trwałego	2 439,00	22 265,35
2.	Przychody podlegające opodatkowaniu	72,00	56,00
3.	Zmiana stanu produktów-rezerw	0,00	7 551,15
Razem		2 511,00	29 872,50
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	Zmiana stanu produktów-zmniejszenie rezerw	9 576,43	0,00
2.	Rozwiązane odpisy aktualizujące	10 332,00	0,00
3.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	67,00	980,89
Razem		19 975,43	980,89
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		11 832 022,84	11 945 664,39
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	11 682 951,11	11 865 680,79
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	178 470,04	102 355,80
3.	Koszty finansowe	41 208,01	57 296,78
Razem		11 902 629,16	12 025 333,37
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	Amortyzacja - leasing finansowy	211 846,23	197 443,95
2.	Koszty związane z emisją akcji, podwyższenie kapitału	0,00	0,00
3.	Podatki i opłaty (w tym PFRON)	30 892,20	31 782,00
4.	Pozostałe koszty operacyjne	7 464,28	6 270,62
5.	Koszty finansowe (odsetki budżetowe, koszty wyceny bilansowej)	101,57	940,97
6.	Delegacje dotyczące 2018 wypłacone w 2019	312,25	0,00
7.	Wynagrodzenia dotyczące roku 2017 zapłacone 2018	0,00	54 731,17
8.	Rezerwy na należności	3 062,50	47 958,87
9.	Składki ZUS pracodawcy dotyczące roku 2017 zapłacone w 2018	0,00	92 326,70
10.	Wynagrodzenia dotyczące roku 2018 zapłacone 2019	57 830,58	0,00
11.	Składki ZUS pracodawcy dotyczące roku 2018 zapłacone w 2019	84 839,23	0,00
12.	Pozostałe koszty	995,07	978,44
13.	Refundacja Mysłowice - amortyzacja	0,00	908,89
14.	Usługi - retro faktury otrzymane w 2019/2018 roku	-694,24	-13 177,40
Razem		396 649,67	420 164,21

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	Oplaty leasingowe - kapitał	87 593,81	72 616,49
2.	Składki ZUS nie będące KUP w poprzednim okresie	92 326,70	71 017,43
3.	Odsetki zapłacone w 2016/2017 2017/2018	53,43	16,19
4.	Niewypłacone wynagrodzenia za okres poprzedni	54 731,17	61 399,91
5.	Korekta o nie ujęte RZiS koszty ze sprzedaży majątku trwałego	2 439,00	21 765,34
6.	Amortyzacja podatkowa	7 420,20	4 700,93
7.	Rezerwy Mszana	0,00	28 020,00
8.	Należności nieściągalne	38 990,96	0,00
9.	Usługi – retro faktury otrzymane w 2018 roku	-13 177,40	0,00
Razem		270 377,87	259 536,29
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		11 776 357,36	11 864 705,45
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z 2014 roku	55 665,48	0,00
2.	Rozliczenie straty z 2012 roku	0,00	80 958,94
		0,00	0,00
Razem		55 665,48	80 958,94
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		131 783,20	112 926,71
1.	Przypis podatkowy	0,00	0,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-131 651,29	-110 423,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony	131,91	2 503,71
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		131 783,20	112 926,71
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:		0,00	0,00
1.	brak		

Nota nr 56: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 57: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

brak

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 58: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji) wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanyymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

1) Z jednostkami powiązanyymi

Nie wystąpiły

2) **Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej**

Nie wystąpiły

3) **Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej**

Nie wystąpiły

4) **Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3**

Nie wystąpiły

5) **Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki**

Nie wystąpiły

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 59: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1	Pracownicy produkcyjni	71,48	77,90
2	Pracownicy nieprodukcyjni	12,34	13,25
Razem		83,82	91,15

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 60: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie		Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.					
1	wynagrodzenia	85 741,93	0,00	15 000,00	100 741,93
2	wynagrodzenia z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		85 741,93	0,00	15 000,00	100 741,93

Wyszczególnienie		Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.					
1	wynagrodzenia	89 758,93	0,00	14 000,00	103 758,93
2	wynagrodzenia z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		89 758,93	0,00	14 000,00	103 758,93

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 61: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nie dotyczy

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 62: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 500,00	6 500,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem		6 500,00	6 500,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 63: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy

Nota nr 64: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 65: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe Mr Hamburger Spółka Akcyjna

Nota nr 66: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 67: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 21.05.2019r.

Podpisy członków Zarządu

.....

Sprawozdanie sporządziła Beata Janicka