



**Mr HAMBURGER**

**JEDNOSTKOWY  
RAPORT OKRESOWY  
Mr Hamburger S.A.**

---

**III KWARTAŁ 2020 ROKU**

Dąbrowa Górnicza, 16.11.2020

Raport Mr Hamburger SA za III kwartał roku 2020 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

**Mr Hamburger Spółka Akcyjna**

ul. Graniczna 34B/U24

41-300 Dąbrowa Górnicza

KRS nr 0000044100, Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 10 560 000,00 zł

tel./fax +48 501 277 747

w w w . m r h a m b u r g e r . p l

biuro@mrhamburger.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu: Iwona Dylewska

**I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Tabela 1

Wybrane dane finansowe z jednostkowego rachunku zysków i strat (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Dane za okres:			
	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019
Przychody netto ze sprzedaży	6 781 330,93	9 299 790,09	3 010 400,29	3 533 793,99
Amortyzacja	253 494,30	303 643,06	78 010,58	98 840,28
Zysk(strata) ze sprzedaży	-933 535,15	-556 877,84	2 333,54	85 182,82
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	-587 101,57	-548 226,26	78 509,17	81 896,69
Zysk(strata) brutto	-644 573,32	-576 956,33	55 827,73	73 589,05
Zysk (strata) netto	-644 573,32	-576 956,33	55 827,73	73 589,05

Tabela 2

Wybrane dane finansowe z bilansu jednostkowego (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
	30.09.2020	30.09.2019
Kapitał (fundusz) własny	-926 005,19	78 470,26
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	163 366,30	451 874,59
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	314 279,53	107 824,35
Zobowiązania długoterminowe	1 245 814,58	268 055,17
Zobowiązania krótkoterminowe	1 157 360,78	1 826 779,83
Aktywa trwałe	1 317 637,80	2 270 397,94
Aktywa obrotowe	674 305,34	791 725,56

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>6 781 330,93</b>	<b>9 299 790,09</b>	<b>3 010 400,29</b>	<b>3 533 793,99</b>
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 655 123,42	9 221 835,18	2 976 670,99	3 513 370,03
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	95 941,51	60 278,81	10 737,30	14 333,96
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 266,00	17 676,10	22 992,00	6 090,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 714 866,08</b>	<b>9 856 667,93</b>	<b>3 008 066,75</b>	<b>3 448 611,17</b>
I.	Amortyzacja	253 494,30	303 643,06	78 010,58	98 840,28
II.	Zużycie materiałów i energii	2 950 186,36	4 072 266,55	1 227 752,52	1 441 174,59
III.	Usługi obce	1 369 376,00	1 936 526,43	569 550,87	650 810,74
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	64 172,00	62 750,34	25 752,32	22 536,07
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 573 654,16	2 903 967,78	928 315,84	1 041 642,99
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	469 296,05	521 010,28	170 618,32	179 293,66
	- emerytalne	207 130,51	226 797,62	75 911,71	79 400,02
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	34 687,21	56 503,49	8 066,30	14 312,84
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-933 535,15</b>	<b>-556 877,84</b>	<b>2 333,54</b>	<b>85 182,82</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>648 056,32</b>	<b>144 842,81</b>	<b>294 823,58</b>	<b>129 865,84</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	466 144,34	0,00	191 971,52	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	181 911,98	144 842,81	102 852,06	129 865,84
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>301 622,74</b>	<b>136 191,23</b>	<b>218 647,95</b>	<b>133 151,97</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	132 480,82	117 069,87	132 033,15	117 069,87
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	169 141,92	19 121,36	86 614,80	16 082,10
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-587 101,57</b>	<b>-548 226,26</b>	<b>78 509,17</b>	<b>81 896,69</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>8 606,23</b>	<b>0,00</b>	<b>6 387,66</b>

I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	4 784,86	0,00	4 784,86
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	3 821,37	0,00	1 602,80
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>57 471,75</b>	<b>37 336,30</b>	<b>22 681,44</b>	<b>14 695,30</b>
I.	Odsetki, w tym:	54 997,79	34 569,80	21 913,67	13 825,45
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	2 473,96	2 766,50	767,77	869,85
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-644 573,32</b>	<b>-576 956,33</b>	<b>55 827,73</b>	<b>73 589,05</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-644 573,32</b>	<b>-576 956,33</b>	<b>55 827,73</b>	<b>73 589,05</b>

<b>BILANS - AKTYWA</b>		<b>30.09.2020</b>	<b>30.09.2019</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 317 637,80</b>	<b>2 270 397,94</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	570 376,22	617 933,75
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	570 376,22	617 933,75
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	691 453,58	1 465 546,19
	1. Środki trwałe	685 444,27	1 454 204,36
	2. Środki trwałe w budowie	6 009,31	11 341,83
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 808,00	186 918,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 808,00	186 918,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>674 305,34</b>	<b>791 725,56</b>
I.	Zapasy	168 016,67	183 476,20
	1. Materiały	168 016,67	183 476,20
	2. Półprodukty i produkty w toku		0,00
	3. Produkty gotowe		0,00
	4. Towary		0,00
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	163 366,30	451 874,59
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
	3. Należności od pozostałych jednostek	163 366,30	451 874,59
III.	Inwestycje krótkoterminowe	314 279,53	107 824,35
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	314 279,53	107 824,35
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 642,84	48 550,42
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>1 991 943,14</b>	<b>3 062 123,50</b>
<b>BILANS - PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-926 005,19</b>	<b>78 470,26</b>
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	-10 841 431,87	-9 904 573,41
VI.	Zysk (strata) netto	-644 573,32	-576 956,33
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 917 948,33</b>	<b>2 983 653,24</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	<b>96 853,46</b>	<b>130 028,72</b>
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	142,47	131,91
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	16 425,99	25 611,81
	3. Pozostałe rezerwy	80 285,00	104 285,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	<b>1 245 814,58</b>	<b>268 055,17</b>
	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	1 245 814,58	268 055,17
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	<b>1 157 360,78</b>	<b>1 826 779,83</b>
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 157 360,78	1 826 779,83
	4. Fundusze specjalne		0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	<b>417 919,51</b>	<b>758 789,52</b>
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	417 919,51	758 789,52
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 991 943,14</b>	<b>3 062 123,50</b>

<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM</b>		<b>01.01.2020-30.09.2020</b>	<b>01.01.2019-30.09.2019</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-281 431,87</b>	<b>655 426,59</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-281 431,87</b>	<b>655 426,59</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>10 560 000,00</b>	<b>10 560 000,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>10 560 000,00</b>	<b>10 560 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-10 019 752,08</b>	<b>-9 834 826,99</b>
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	115 178,67	115 178,67
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	115 178,67	115 178,67
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>115 178,67</b>	<b>115 178,67</b>
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-10 019 752,08	-9 834 826,99
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 019 752,08	-9 834 826,99
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-10 956 610,54</b>	<b>-10 019 752,08</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-10 841 431,87</b>	<b>-9 904 573,41</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-644 573,32</b>	<b>-576 956,33</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-926 005,19</b>	<b>78 470,26</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2020-30.09.2020	01.01.2019-30.09.2019	01.07.2020-30.09.2020	01.07.2019-30.09.2019
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>-644 573,32</b>	<b>-576 956,33</b>	<b>55 827,93</b>	<b>73 589,05</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>33 869,11</b>	<b>836 755,62</b>	<b>-189 760,07</b>	<b>7 033,21</b>
1.	<i>Amortyzacja</i>	253 494,30	303 643,06	78 010,58	98 840,28
2.	<i>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</i>	54 997,79	29 784,94	21 913,67	9 040,59
4.	<i>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</i>	134 616,35	120 863,76	133 094,17	120 863,76
5.	<i>Zmiana stanu rezerw</i>	-95 941,51	-75 502,11	-10 737,30	-29 557,26
6.	<i>Zmiana stanu zapasów</i>	44 144,70	39 694,68	19 395,74	6 169,73
7.	<i>Zmiana stanu należności</i>	1 893,74	14 254,08	-14 494,69	143 904,41
8.	<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>	-334 414,25	476 263,06	-383 919,51	-308 612,76
9.	<i>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</i>	-25 416,11	-72 245,85	-16 415,48	-33 615,54
10.	<i>Inne korekty</i>	494,10	0,00	-16 607,25	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-610 704,21</b>	<b>259 799,29</b>	<b>-133 932,14</b>	<b>80 622,26</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>178 100,00</b>	<b>4 784,86</b>	<b>178 100,00</b>	<b>4 784,86</b>
1.	<i>Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</i>	178 100,00	0,00	178 100,00	0,00
2.	<i>Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Z aktywów finansowych, w tym:</i>	0,00	4 784,86	0,00	4 784,86
4.	<i>Inne wpływy inwestycyjne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>20 212,35</b>	<b>226 925,33</b>	<b>15 451,35</b>	<b>16 716,38</b>
1.	<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</i>	20 212,35	226 925,33	15 451,35	16 716,38
2.	<i>Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Na aktywa finansowe, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Inne wydatki inwestycyjne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>157 887,65</b>	<b>-222 140,47</b>	<b>162 648,65</b>	<b>-11 931,52</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>959 046,00</b>	<b>173 776,67</b>	<b>0,00</b>	<b>31 646,58</b>
1.	<i>Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<i>Kredyty i pożyczki</i>	959 046,00	173 776,67	0,00	31 646,58
3.	<i>Emisja dłużnych papierów wartościowych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Inne wpływy finansowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>361 961,08</b>	<b>232 893,26</b>	<b>52 378,31</b>	<b>149 942,59</b>
1.	<i>Nabycie udziałów (akcji) własnych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<i>Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</i>	0,00	0,00	0,00	0,00



3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	272 306,99	37 499,94	8 307,01	16 666,64
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	28 706,05	160 823,36	4 443,31	119 331,72
8.	Odsetki	60 948,04	34 569,96	39 627,99	13 944,23
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>597 084,92</b>	<b>-59 116,59</b>	<b>-52 378,31</b>	<b>-118 296,01</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/-C)</b>	<b>144 268,36</b>	<b>-21 457,77</b>	<b>-23 661,80</b>	<b>-49 605,27</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>144 268,36</b>	<b>-21 457,77</b>	<b>-23 661,80</b>	<b>-49 605,27</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>170 011,17</b>	<b>129 282,12</b>	<b>337 941,33</b>	<b>157 429,62</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>314 279,53</b>	<b>107 824,35</b>	<b>314 279,53</b>	<b>107 824,35</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

## II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

### 1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

### 2. Wartość firmy

Do składników aktywów trwałych zalicza się aktywa jeżeli ich przewidywany okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok. Składniki aktywów o wartości początkowej od 1.000,00 złotych umarza się według obowiązujących stawek 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. W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania lub innego zdarzenia powodującego utratę wartości składników aktywów trwałych Spółka dokonuje odpisów aktualizujących ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

### 3. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności składników wartości niematerialnych i prawnych.

#### **4. Środki trwałe**

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów na ich ulepszenie, jeżeli koszty tego ulepszenia wynoszą przynajmniej 1.000,00 złotych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

#### **5. Stan i rozchody składników majątku obrotowego**

Zapasy wyceniane są w cenach zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto. Ich rozchód wycenia się według metody FIFO. Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto tj. pomniejszone o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących wynikających z utraty ich wartości.

#### **6. Należności krótkoterminowe**

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 przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

#### **7. Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

#### **8. Rozliczenia międzyokresowe**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

#### **9. Kapitały**

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Do kapitałów własnych zalicza się również wynik finansowy za rok obrotowy wynikający z rachunku zysków i strat oraz niepodzielny wynik finansowy z lat ubiegłych, a także kapitał zapasowy oraz rezerwy.

#### **10. Rezerwy**

Rezerwy wyceniane są w uzasadnionych i wiarygodnie oszacowanych kwotach.

#### **11. Zobowiązania krótkoterminowe**

Zobowiązania krótkoterminowe o okresie spłaty krótszym niż rok wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z naliczonymi przez kontrahentów i oszacowanymi odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie, jeśli kontrahent zwyczajowo żąda takich odsetek.

#### **12. Uznawanie przychodów i kosztów**

Przychody i koszty ewidencjonowane są według zasady memoriałowej, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

#### **13. Podatek dochodowy**

Podatek dochodowy wykazywany jest w rachunku zysków i strat, obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi

### **III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE**

W III kwartale 2020 r. spółka Mr Hamburger S.A. osiągnęła przychód ze sprzedaży w wysokości 3 010 400,29 zł. oraz osiągnęła zysk netto w wysokości 55 827,73 zł. W porównywalnym okresie 2019 r. firma osiągnęła przychód w wysokości 3 533 793,99 zł oraz

osiągnęła zysk w wysokości 73 589,05 zł. Wynik finansowy netto osiągnięty w III kwartale 2020 r. jest gorszy od wyniku III kwartału 2019 r. o 17 761,32 zł.

Na wynik finansowy w tym okresie największy wpływ miał spadek przychodów związany z rozprzestrzenianiem się pandemii koronawirusa (COVID-19).

Istotne zdarzenia, które miały wpływ na działalność Emitenta w III kwartale 2020 r.:

- 31.08.2020 r. zmiana we władzach Spółki w związku z nabyciem znacznego pakietu akcji Mr Hamburger, przez Pana Roberta Kijaka. Spółka dąży do wzmocnienia wizerunku i rozpoznawalności marki poprzez min. rozwój lokali w sieci Mr Hamburger.
- 25.09.2020 r. - wypowiedzenie umowy dzierżawy nieruchomości położonej w Radulach, na której Spółka prowadzi punkt gastronomiczny w sieci Leśne Runo. Wypowiedzenie zostało złożone z zachowaniem trzymiesięcznego okresu wypowiedzenia w związku z brakiem rentowności prowadzonej działalności w ww. lokalizacji.
- 30.09.2020 r. – kontynuacja poprzez wycofanie wypowiedzenia umowy najmu lokalu położonego w Sosnowcu w CH Plejada, w którym Spółka prowadzi punkt gastronomiczny w sieci Mr Hamburger, z uwagi na poprawę rentowności tego lokalu od czerwca br.
- 30.09.2020 r. – sprzedaż wyposażenia i nakładów związanych z adaptacją restauracji z obsługą kelnerską Bucket's Story za kwotę 200.000,00 zł netto. Od 1 października 2020 r. restauracja Bucket's Story nie jest prowadzona przez Spółkę. Sprzedaż restauracji ma na celu ujednoczenie modelu biznesowego Spółki, który przede wszystkim oparty jest na prowadzeniu sieci lokali typu fast food w sieci Mr Hamburger.

W III kwartale 2020 r. spółka Mr Hamburger S.A. kontynuowała działalność w zakresie prowadzenia restauracji przy stacjach paliwowych oraz prowadzenia barów fast-food, w tym również w Centrach Handlowych. Przy dwóch restauracjach Spółka prowadzi również Motele. Na koniec okresu będącego przedmiotem niniejszego raportu Spółka prowadziła:

1. Siedem własnych barów Mr Hamburger, w następujących lokalizacjach:
  - a) CH Designer Outlet, Sosnowiec,
  - b) CH Plejada, Sosnowiec,
  - c) Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka, DK 94,
  - d) Skoczów Pogórze, DK S-52,
  - e) CH Plaza Ruda Śląska,
  - f) CH Odrzańskie Ogrody, Kędzierzyn Koźle,
  - g) Katowice, ul. Roździeńskiego, DK 86,
2. Cztery własne restauracje w następujących lokalizacjach:
  - a) Leśne Runo - Racula, DK S-3,
  - b) Leśne Runo - Mszana, autostrada A-1,
  - c) Leśne Runo - Radule, DK S-8,
  - d) Bucket's Story w Dąbrowie Górniczej,
3. Cztery bary franczyzowe Mr Hamburger, w następujących lokalizacjach:
  - a) Woszczyce, DK 81,
  - b) Sarnów,
  - c) Pniów,
  - d) Słubice,
4. Dwa Motele, w następujących lokalizacjach:
  - a) Mszana, autostrada A-1
  - b) Radule, DK S-8

**IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

**V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy

**VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

**VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

**VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI**

Nie dotyczy.

**IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy

**X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Akcjonariusz	Akcje na okaziciela	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Robert Kijak	5 253 210	49,75%	5 253 210	49,75%
Leszek Sobik*	2 270 885	21,50%	2 270 885	21,50%
Krzysztof Moska	2 204 316	20,87%	2 204 316	20,87%
Pozostali	831 589	7,88%	831 589	7,88%
<b>Razem</b>	<b>10 560 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.560.000</b>	<b>100,00%</b>

\*wraz z podmiotami zależnymi

**XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	79 osób	74,1 etatów
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	22 osoby	-

Dane na koniec III kwartału 2020 r.

Dąbrowa Górnicza, dnia 16.11.2020 r.

Prezes Zarządu