

Dąbrowa Górnicza, 27.07.2020r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Mr Hamburger S.A.

Marek Papierniak

**Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy  
Mr Hamburger S.A.**

Sprawozdanie Rady Nadzorczej dla WZA o istotnych sprawach funkcjonowania  
Mr Hamburger S.A. w roku obrachunkowym 2019.

Rok obrachunkowy 2019 był piątym rokiem prowadzenia działalności Mr Hamburger S.A., w którym spółka prowadziła działalności operacyjne w sieci restauracji „Leśne Runo” i sieci barów fast-foodowych pod nazwą Mr Hamburger oraz otworzyła lokal w nowym koncepcie pod marką Bucket’s Story (restauracja z kuchnią amerykańską). Podobnie jak w latach ubiegłych działalność operacyjna była realizowana na podstawie planu budżetowego przyjętego w grudniu 2018 roku przez RN Spółki Mr Hamburger S.A.

Opracowany przez Zarząd Spółki plan budżetowy zakładał osiągnięcie przez Spółkę dodatniego wyniku finansowego w postaci zysku netto na koniec roku, przekraczającego nieznacznie kwotę 106 000 zł. W świetle sprawozdania finansowego za 2019 rok, przedstawionego przez Zarząd Spółki, firma niestety nie zdołała osiągnąć zakładanego w budżecie wyniku finansowego. Na działalności prowadzonej w roku obrachunkowym 2019 Spółka Mr Hamburger S.A. poniosła stratę bilansową w kwocie -936 858,46 zł.

Wynik ten jest gorszy o 751 933,37zł od osiągnięć ubiegłego roku, kiedy strata wyniosła -184 925,09 zł. W stosunku do planu budżetu na 2019 rok, zakładającego dodatni wynik finansowy osiągnięto jednak efekt gorszy o kwotę 1 043 231,46 zł. W poprzednich posiedzeniach RN, które odbyły się w 2019 roku, Zarząd Spółki sygnalizował możliwości pogorszenia się zakładanego wyniku finansowego w 2019 roku. W wyniku analiz Zarząd został zobligowany do obniżenia kosztów bieżących oraz podjęcia próby sprzedaży składników majątkowych Spółki.

Z analizy sprawozdania Zarządu wynika, że w roku 2019 zmniejszyła się ilość lokali, w których prowadzono działalność gastronomiczną. W sumie zamknięto z powodów ekonomicznych jedną restaurację „Leśne Runo” i jeden bar franczyzowy „Mr Hamburger”.

W 2019 roku nie otwierano nowych własnych barów „Mr Hamburger, natomiast swoje wysiłki Zarząd koncentrował na uruchomieniu nowego konceptu gastronomicznego. I właśnie ten wydatek inwestycyjny oraz strata operacyjna

wygenerowana przez nowy lokal w koncepcie Bucket's Story (łącznie ponad 800 000zł) zaważyła najbardziej na ostatecznym wyniku w 2019 r.

Należy podkreślić, że wszystkie koszty ponoszone w związku z zamykaniem lokali jak i z przygotowaniem i uruchomieniem nowego konceptu gastronomicznego Spółka sfinansowała ze środków własnych.

Podobnie jak w latach ubiegłych zaznaczyła się znaczna sezonowość w rozkładzie przychodów i kosztów w trakcie roku obrachunkowego. Spółka wygenerowała znaczną stratę w I półroczu 2019r, której nie udało się zrekompensować w kolejnych, tradycyjnie lepszych kwartałach III i IV.

Podobnie jak w roku poprzednim Zarząd Spółki Mr Hamburger S.A. współpracował z Radą Nadzorczą informując ją o kondycji finansowej i istotnych zamierzeniach. W analizowanym 2019 roku, RN odbyła łącznie trzy spotkania członków RN w formie posiedzeń stacjonarnych, które odbywały się w Dąbrowie Górniczej przy ul. Rejtana 20.

Na posiedzeniu, które odbyło się w grudniu 2019 roku Zarząd Mr Hamburger S.A. przedstawił do dyskusji plan budżetowy na rok 2020, który po dyskusji i zastrzeżeniach został zaakceptowany i przyjęty do realizacji. W założeniach tych przyjęto wypracowanie zysku na koniec roku obrachunkowego w kwocie 287 378 zł.

Rada Nadzorcza Spółki Mr Hamburger S.A. po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Roczego Sprawozdania Finansowego za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrachunkowy 2019 zostało opracowane z zachowaniem wymaganych terminów oraz poprawnie pod względem merytorycznym i rachunkowym. Poprawność sprawozdania finansowego i rachunku wyników zostały potwierdzone przez analizy wykonane przez biegłego rewidenta wyznaczonego przez RN.

W podsumowaniu niniejszego sprawozdania należy podkreślić, że w świetle sprawozdań zarówno Zarządu jak i Niezależnego Biegłego Rewidenta w roku obrachunkowym 2019 nastąpiło znaczne pogorszenie wyniku Spółki w stosunku do roku poprzedniego. Niestety niewykonanie założeń zawartych w planie budżetowym oraz wygenerowana strata w ujęciu rocznym wymaga pogłębionej analizy przyczyn takiego wyniku. Tylko rzetelna analiza osiągniętego wyniku w 2019 roku może być podstawą poprawy sytuacji ekonomicznej Spółki.

Rada Nadzorcza proponuje, aby poniesioną stratę bilansową za rok 2019 w całości pokryć zyskiem wypracowanym w latach następnych.

  
.....  
Przewodniczący Rady Nadzorczej