

Wyniki finansowe spółek Grupy MBF



*Dane finansowe na dzień: 31.12.2016 rok
(zamknięcie IV kwartału 2016 roku)*

Warszawa, dn. 3 marca 2017 roku



Informacja prawna

Niniejsza prezentacja wyników finansowych spółek z Grupy MBF została opracowana wyłącznie w celach informacyjnych na użytek akcjonariuszy MBF Group S.A. („Spółka”, „Emitent”) i nie może być traktowana jako oferta lub rekomendacja do zawierania jakichkolwiek transakcji. MBF Group S.A. nie ponosi odpowiedzialności za skutki decyzji podjętych na podstawie informacji zawartych w niniejszym raporcie.

Wskaźniki oraz dane finansowe przedstawiono dla wszystkich spółek znajdujących się w pozycji „inwestycje długoterminowe” bilansu Emitenta, w których Spółka posiada co najmniej 20% udziałów, a ich wynik finansowy nie jest śladowy i ma znaczący wpływ na postrzeganie Grupy MBF.

Informacje zawarte w prezentacji nie były przedmiotem badania przez biegłego rewidenta i w każdym wypadku mogą być przedmiotem zmian i modyfikacji. Dane finansowe stanowią uzupełnienie raportów bieżących i nie są podstawą do spełnienia obowiązku informacyjnego nałożonego na MBF Group S.A. jako spółkę publiczną. Emitent zastrzega sobie możliwość zmiany struktury prezentowanych danych, w tym ich rozszerzenia, przy czym, o każdej takiej zmianie będzie informował w treści niniejszego dokumentu.

Objaśnienia wskaźników:

- **NOPAT** (*Net Operating Profit After Tax*) – zysk operacyjny po opodatkowaniu (EBIT – podatek).
- **EBITDA** (*Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization*) - zysk przed odsetkami, opodatkowaniem i amortyzacją, czyli w przybliżeniu środki pieniężne z działalności operacyjnej.
- **ROA** (*Return on Assets*) – wskaźnik rentowności aktywów. Określa jaka jest rentowność aktywów przedsiębiorstwa, tj. jaka część zysku przypada na każdą jednostkę pieniężną zaangażowaną w aktywa firmy.
- **ROE** (*Return on Equity*) – wskaźnik rentowności kapitału własnego. Wskazuje jaka jest rentowność kapitałów własnych przedsiębiorstwa.



- **ROS** (*Return on Sale*) – wskaźnik rentowności sprzedaży. Określa jaka jest rentowność sprzedaży przedsiębiorstwa.
- **TAT** (*Total Asset Turnover*) – wskaźnik rotacji aktywów opisujący sprawność zarządzania aktywami.
- **CR** (*Current Ratio*) – wskaźnik bieżącej płynności. Określa ile razy aktywa bieżące będące w dyspozycji przedsiębiorstwa pokrywają jego bieżące zobowiązania wobec osób trzecich.
- **DR** (*Debt Ratio*) – wskaźnik ogólnego zadłużenia. Określa jaki jest udział kapitałów obcych w finansowaniu aktywów przedsiębiorstwa.

Wybrane wyniki finansowe spółki Kamea Consulting Sp. z o.o.

	31-12-2015	31-12-2016
Przychody ze sprzedaży	121 120,00	139 750,00
Zysk z działalności	-13 565,31	-6 653,09
Amortyzacja	6 134,27	3 375,63
Zysk netto	-725 414,55	-27 414,91
Suma bilansowa	401 819,01	466 715,85
Kapitał własny	45 859,74	18 444,83
Kapitał obcy	355 959,27	448 271,02
Aktywa obrotowe	383 329,46	451 292,93
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	355 959,27	448 271,02
NOPAT	167 587,69	-6 653,09
EBITDA	-7 431,04	-3 277,46
ROE	-15,82	-1,49
ROA	-1,81	-0,06
ROS	-5,99	-0,20
TAT	0,30	0,30
CR	1,16	1,07
DR	0,89	0,96

Wybrane wyniki finansowe spółki Pretendo Sp. z o.o.

	31-12-2015	31-12-2016
Przychody ze sprzedaży	0,00	1 925 080,00
Zysk z działalności	-4 800,20	-8 807,05
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	-38 816,99	31 716,11
<hr/>		
Suma bilansowa	361 906,70	1 217 281,69
Kapitał własny	-25 347,56	6 368,55
Kapitał obcy	387 254,26	1 210 913,14
Aktywa obrotowe	360 648,70	1 216 023,69
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	387 254,26	1 210 913,14
<hr/>		
NOPAT	-8 437,20	-30 553,05
EBITDA	-4 800,20	-8 807,05
ROE	1,53	4,98
ROA	-0,11	0,03
ROS	n/d	0,02
TAT	0,00	1,58
CR	0,94	1,01
DR	1,07	0,99



Wybrane wyniki finansowe spółki Rara Avis Sp. z o.o.

	31-12-2015	31-12-2016
Przychody ze sprzedaży	0,00	1 732 280,00
Zysk z działalności	-4 630,03	-67 861,78
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	-804 942,09	-125 349,40
<hr/>		
Suma bilansowa	1 189 839,98	1 748 623,86
Kapitał własny	22 655,34	-102 694,06
Kapitał obcy	1 167 184,64	1 855 021,52
Aktywa obrotowe	1 188 080,98	1 746 864,86
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	1 167 184,64	1 855 021,52
<hr/>		
NOPAT	175 348,97	-77 944,78
EBITDA	-4 630,03	-67 861,78
ROE	-35,53	1,22
ROA	-0,68	-0,07
ROS	n/d	-0,07
TAT	0,00	0,99
CR	1,02	0,94
DR	0,98	1,06



Wybrane wyniki finansowe spółki MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o.

	31-12-2015	31-12-2016
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk z działalności	-17 592,60	-7 471,41
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	126,89	-117 171,44
<hr/>		
Suma bilansowa	795 497,96	275 557,55
Kapitał własny	59 388,89	-57 782,55
Kapitał obcy	736 109,07	333 340,10
Aktywa obrotowe	794 103,96	274 163,55
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	736 109,07	333 340,10
<hr/>		
NOPAT	-17 621,60	-7 471,41
EBITDA	-17 592,60	-7 471,41
ROE	0,00	2,03
ROA	0,00	-0,43
ROS	n/d	n/d
TAT	0,00	0,00
CR	1,08	0,82
DR	0,93	1,21

	31-12-2015	31-12-2016
Przychody ze sprzedaży	241 684,37	2 068 562,92
Zysk z działalności	51 279,80	-132 247,92
Amortyzacja	19 976,66	29 965,00
Zysk netto	37 437,39	-132 960,69
Suma bilansowa	580 624,19	1 319 459,58
Kapitał własny	487 437,39	616 976,70
Kapitał obcy	93 186,80	702 482,88
Aktywa obrotowe	299 600,85	1 068 401,24
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	93 186,80	702 482,88
NOPAT	36 769,80	-131 983,92
EBITDA	71 256,46	-102 282,92
ROE	0,08	-0,22
ROA	0,06	-0,10
ROS	0,15	-0,06
TAT	0,42	1,57
CR	3,22	1,52
DR	0,16	0,53

Wybrane wyniki finansowe spółki Vabun S.A.



Harmonogram prezentacji wyników spółek Grupy Kapitałowej MBF w 2017 r.:

Z uwagi na konieczność otrzymania, przetworzenia i wstępnej weryfikacji danych finansowych od spółek powiązanych, MBF Group S.A. nie ma możliwości wskazania dokładnych dat publikacji danych.

Bazując na doświadczeniu przy dotychczasowej współpracy ze spółkami powiązanymi oraz czasem obiegu dokumentów, danych oraz pozostałych informacji, Zarząd Spółki wstępnie deklaruje przekazanie raportów w następujących miesiącach:

- Wyniki za I kwartał 2017 roku: maj 2017 rok;
 - Wyniki za II kwartał 2017 roku: sierpień 2017 rok;
 - Wyniki za III kwartał 2017 roku: listopad 2017 rok;
 - Wyniki za IV kwartał 2017 roku: luty 2018 rok.
-
- Wyniki zgodnie z raportami rocznymi za 2016 rok: czerwiec 2017 rok.