

# **Wyniki finansowe spółek Grupy MBF**



*Dane finansowe na dzień: 31 marca 2017 roku  
(zamknięcie I kwartału 2017 roku)*

*Warszawa, dn. 7 czerwca 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 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.

	2016Q1	2017Q1
Przychody ze sprzedaży	42 680,00	20 210,00
Zysk z działalności	-3 677,33	313,81
Amortyzacja	802,38	373,74
Zysk netto	-3 688,37	244,20
Suma bilansowa	430 453,40	355 482,32
Kapitał własny	42 171,37	-101 571,02
Kapitał obcy	388 282,03	457 053,34
Aktywa obrotowe	412 766,23	337 134,14
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	363 374,03	457 053,34
NOPAT	-3 677,33	313,81
EBITDA	-2 874,95	687,55
ROE	-0,09	0,00
ROA	-0,01	0,00
ROS	-0,09	0,01
TAT	0,10	0,06
CR	1,14	0,74
DR	0,90	1,29

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

	2016Q1	2017Q1
Przychody ze sprzedaży	0,00	1 557 890,00
Zysk z działalności	960,20	6 953,44
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	-979,93	627,70
Suma bilansowa	392 518,77	1 506 131,17
Kapitał własny	-26 327,49	9 713,64
Kapitał obcy	418 846,26	1 496 417,53
Aktywa obrotowe	391 260,77	1 502 135,17
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	413 951,26	1 494 445,53
NOPAT	-960,20	6 953,44
EBITDA	-960,20	6 953,44
ROE	0,04	0,06
ROA	0,00	0,00
ROS	n/d	0,00
TAT	0,00	1,03
CR	0,95	1,01
DR	1,07	0,99



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

	2016Q1	2017Q1
Przychody ze sprzedaży	0,00	1 638 440,00
Zysk z działalności	-925,51	-8 412,50
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	42 984,21	-29 812,60
Suma bilansowa	1 145 726,02	2 276 972,31
Kapitał własny	65 639,55	244 103,67
Kapitał obcy	1 080 086,47	2 032 868,64
Aktywa obrotowe	1 143 967,02	2 306 952,36
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	1 079 865,47	2 032 868,64
NOPAT	-11 008,51	-8 412,50
EBITDA	-925,51	-8 412,50
ROE	0,65	-0,12
ROA	0,04	-0,01
ROS	n/d	-0,02
TAT	0,00	0,72
CR	1,06	1,13
DR	0,94	0,89



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

	2016Q1	2017Q1
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk z działalności	-1 395,60	-2 114,60
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	-83 174,44	-2 117,46
Suma bilansowa	137 691,52	136 199,88
Kapitał własny	-23 785,55	-60 475,01
Kapitał obcy	161 477,07	196 674,89
Aktywa obrotowe	136 297,52	135 380,88
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	161 477,07	196 674,89
NOPAT	-1 395,60	-2 114,60
EBITDA	1 395,60	-2 114,60
ROE	3,50	0,04
ROA	-0,60	-0,02
ROS	n/d	n/d
TAT	0,00	0,00
CR	0,84	0,69
DR	1,17	1,44

Wybrane wyniki finansowe spółki Vabun S.A.

	2016Q1	2017Q1
Przychody ze sprzedaży	28 022,29	1 704 306,95
Zysk z działalności	-96 913,79	-32 417,03
Amortyzacja	7 491,27	7 491,27
Zysk netto	-96 903,78	-32 327,51
Suma bilansowa	476 983,87	1 780 003,70
Kapitał własny	390 533,61	553 780,07
Kapitał obcy	86 450,26	1 226 223,63
Aktywa obrotowe	203 451,80	1 510 566,63
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	86 450,26	1 226 213,63
NOPAT	-96 913,79	-32 417,03
EBITDA	-89 422,52	-24 925,76
ROE	-0,25	-0,06
ROA	-0,20	-0,02
ROS	-3,46	-0,02
TAT	0,06	0,96
CR	2,35	1,23
DR	0,18	0,69



### **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/czerwiec 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.

\* ) opublikowano