

Wyniki finansowe spółek Grupy MBF



*Dane finansowe na dzień: 30.06.2016 rok
(zamknięcie II kwartału 2016 roku)*

Warszawa, dn. 29 sierpnia 2016 roku

Informacja prawna

Niniejsza prezentacja wyników finansowych spółek z Grupy MBF została opracowana wyłącznie w celach informacyjnych na potrzeby klientów i 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 materiale.

Wskaźniki oraz dane finansowe przedstawiono dla wszystkich spółek znajdujących się w pozycji „inwestycje długoterminowe” bilansu Emitenta.

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.

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.

	30-06-2015	30-06-2016
Przychody ze sprzedaży	32 350,00	101 930,00
Zysk z działalności	1 561,35	-457,81
Amortyzacja	2 172,56	1 604,76
Zysk netto	-12 474,03	-473,91
Suma bilansowa	1 283 001,04	547 925,85
Kapitał własny	755 239,26	45 385,83
Kapitał obcy	527 761,78	502 540,02
Aktywa obrotowe	1 275 349,78	531 041,06
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	527 761,78	502 540,02
NOPAT	1 561,35	-457,81
EBITDA	3 733,91	1 146,95
ROE	-0,02	-0,01
ROA	-0,01	0,00
ROS	-0,39	0,00
TAT	0,03	0,19
CR	3,83	1,11
DR	0,41	0,92

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

	30-06-2015	30-06-2016
Przychody ze sprzedaży	0,00	143 220,00
Zysk z działalności	-3 232,40	-2 530,97
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	190 197,07	-21 792,11
Suma bilansowa	629 764,69	388 281,06
Kapitał własny	203 666,50	-47 139,77
Kapitał obcy	411 880,50	435 420,83
Aktywa obrotowe	629 764,69	387 023,06
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	411 880,50	435 420,83
NOPAT	-47 117,40	-2 530,97
EBITDA	-3 232,40	-2 530,97
ROE	0,93	0,46
ROA	0,30	-0,06
ROS	n/d	-0,15
TAT	0,00	0,37
CR	1,53	0,90
DR	0,65	1,12

Wybrane wyniki finansowe spółki Instytut Biznesu Sp. z o.o.

	30-06-2015	30-06-2016
Przychody ze sprzedaży	26 200,00	0,00
Zysk z działalności	13 757,57	-15 626,92
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	-73 265,70	-1 388 287,45
Suma bilansowa	2 354 180,94	543 880,90
Kapitał własny	1 980 159,86	470 829,00
Kapitał obcy	374 021,08	73 051,90
Aktywa obrotowe	2 350 937,94	537 447,90
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	374 021,08	73 051,90
NOPAT	34 227,57	307 776,08
EBITDA	13 757,57	-15 626,92
ROE	-0,04	-2,95
ROA	-0,03	-2,55
ROS	-2,80	n/d
TAT	0,01	0,00
CR	121,90	29,76
DR	0,16	0,13

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

	31-12-2015	31-03-2016
Przychody ze sprzedaży	0,00	131 450,00
Zysk z działalności	-4 630,03	8 925,51
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	-804 942,09	12 384,21
Suma bilansowa	1 189 839,98	1 145 726,02
Kapitał własny	22 655,34	65 639,55
Kapitał obcy	1 167 184,64	1 080 086,47
Aktywa obrotowe	1 188 080,98	1 143 967,02
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	1 167 184,64	1 080 086,47
NOPAT	175 348,97	-11 008,51
EBITDA	-4 630,03	-925,51
ROE	-35,53	0,65
ROA	-0,68	0,04
ROS	n/d	n/d
TAT	0,00	0,00
CR	1,02	1,06
DR	0,98	0,94



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

	30-06-2015	30-06-2016
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk z działalności	-3 825,40	-3 767,20
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	61 659,31	-103 915,00
Suma bilansowa	345 304,06	155 866,76
Kapitał własny	120 921,31	-44 526,11
Kapitał obcy	224 382,75	200 392,87
Aktywa obrotowe	345 304,06	154 472,76
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	224 382,75	200 392,87
NOPAT	-18 837,40	-3 767,20
EBITDA	-3 825,40	-3 767,20
ROE	0,51	2,33
ROA	0,18	-0,67
ROS	n/d	n/d
TAT	0,00	0,00
CR	1,54	0,77
DR	0,65	1,29

Wybrane wyniki finansowe spółki Vabun S.A.

	30-06-2015	30-06-2016
Przychody ze sprzedaży	25 552,56	143 438,77
Zysk z działalności	-65,92	-164 682,66
Amortyzacja	4 994,18	14 982,54
Zysk netto	-365,92	-165 299,61
Suma bilansowa	471 594,27	784 374,44
Kapitał własny	449 634,08	322 137,78
Kapitał obcy	21 960,19	462 236,66
Aktywa obrotowe	175 588,45	518 333,64
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	21 960,19	462 236,66
NOPAT	-365,92	-164 418,66
EBITDA	4 928,26	-149 700,12
ROE	0,00	-0,51
ROA	0,00	-0,21
ROS	-0,01	-1,15
TAT	0,05	0,18
CR	8,00	1,12
DR	0,05	0,59

Harmonogram prezentacji wyników spółek Grupy Kapitałowej MBF w 2016 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 2016 roku: maj 2016 rok;
 - Wyniki za II kwartał 2016 roku: sierpień 2016 rok;
 - Wyniki za III kwartał 2016 roku: listopad 2016 rok;
 - Wyniki za IV kwartał 2016 roku: luty 2017 rok.
-
- Wyniki zgodnie z raportami rocznymi za 2015 rok: maj 2016 rok.