

Wyniki finansowe spółek Grupy MBF



*Dane finansowe na dzień: 30.09.2016 rok
(zamknięcie III kwartału 2016 roku)*

Warszawa, dn. 1 grudnia 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.

| | 30-09-2015 | 30-09-2016 |
|-----------------------------|--------------|------------|
| Przychody ze sprzedaży | 101 700,00 | 122 040,00 |
| Zysk z działalności | -3 265,73 | 397,64 |
| Amortyzacja | 5 331,93 | 2 407,14 |
| Zysk netto | -17 334,94 | -20 363,83 |
| Suma bilansowa | 1 347 034,63 | 470 768,54 |
| Kapitał własny | 753 939,35 | 25 495,91 |
| Kapitał obcy | 593 095,28 | 445 272,63 |
| Aktywa obrotowe | 1 338 981,74 | 454 377,13 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania ogółem | 593 095,28 | 445 272,63 |
| NOPAT | -3 265,73 | 397,64 |
| EBITDA | 2 066,20 | 2 804,78 |
| ROE | -0,02 | -0,80 |
| ROA | -0,01 | -0,04 |
| ROS | -0,17 | -0,17 |
| TAT | 0,08 | 0,26 |
| CR | 3,36 | 1,08 |
| DR | 0,44 | 0,95 |

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

| | 30-09-2015 | 30-09-2016 |
|-----------------------------|-------------|------------|
| Przychody ze sprzedaży | 0,00 | 716 180,00 |
| Zysk z działalności | -4 086,00 | 5 864,47 |
| Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| Zysk netto | -101 888,39 | -29 991,04 |
| <hr/> | | |
| Suma bilansowa | 87 053,04 | 526 251,65 |
| Kapitał własny | -88 418,96 | -55 338,60 |
| Kapitał obcy | 175 472,00 | 581 590,25 |
| Aktywa obrotowe | 87 053,04 | 524 993,65 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania ogółem | 175 472,00 | 581 590,25 |
| <hr/> | | |
| NOPAT | -47 971,00 | 5 864,47 |
| EBITDA | -4 086,00 | 5 864,47 |
| ROE | 1,15 | 0,54 |
| ROA | -1,17 | -0,06 |
| ROS | n/d | -0,04 |
| TAT | 0,00 | 1,36 |
| CR | 0,50 | 0,91 |
| DR | 2,02 | 1,11 |

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

| | 30-09-2015 | 30-09-2016 |
|-----------------------------|--------------|-------------|
| Przychody ze sprzedaży | 26 200,00 | 0,00 |
| Zysk z działalności | 8 556,54 | -27 647,36 |
| Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| Zysk netto | -86 511,04 | -335 005,96 |
| <hr/> | | |
| Suma bilansowa | 2 323 255,46 | 391 672,80 |
| Kapitał własny | 1 966 914,52 | 330 132,15 |
| Kapitał obcy | 356 340,94 | 61 540,65 |
| Aktywa obrotowe | 2 320 012,46 | 385 239,80 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania ogółem | 356 340,94 | 61 540,65 |
| <hr/> | | |
| NOPAT | 29 026,54 | -27 647,36 |
| EBITDA | 8 556,54 | -27 647,36 |
| ROE | -0,04 | -1,01 |
| ROA | -0,04 | -0,86 |
| ROS | -3,30 | n/d |
| TAT | 0,01 | 0,00 |
| CR | 1 444,64 | 58,83 |
| DR | 0,15 | 0,16 |



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

| | 30-09-2015 | 30-09-2016 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Przychody ze sprzedaży | 0,00 | 611 420,00 |
| Zysk z działalności | -3 945,52 | -10 593,02 |
| Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| Zysk netto | 401 860,29 | -77 314,62 |
| | | |
| Suma bilansowa | 2 681 887,97 | 1 139 742,59 |
| Kapitał własny | 1 229 457,72 | -54 659,28 |
| Kapitał obcy | 1 452 430,25 | 1 194 401,87 |
| Aktywa obrotowe | 2 680 765,97 | 1 137 983,59 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania ogółem | 1 452 430,25 | 1 194 401,87 |
| | | |
| NOPAT | -97 730,52 | -20 676,02 |
| EBITDA | -3 945,52 | -10 593,02 |
| ROE | 0,33 | 1,41 |
| ROA | 0,15 | -0,07 |
| ROS | n/d | -0,13 |
| TAT | 0,00 | 0,54 |
| CR | 2,11 | 0,95 |
| DR | 0,54 | 1,05 |



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

| | 30-09-2015 | 30-09-2016 |
|-----------------------------|--------------|-------------|
| Przychody ze sprzedaży | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z działalności | -16 441,80 | -5 618,21 |
| Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| Zysk netto | 387 147,09 | -111 330,48 |
| Suma bilansowa | 1 187 289,34 | 159 125,55 |
| Kapitał własny | 446 409,09 | -51 941,59 |
| Kapitał obcy | 740 880,25 | 211 067,14 |
| Aktywa obrotowe | 1 187 289,34 | 157 731,55 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania ogółem | 740 880,25 | 211 067,14 |
| NOPAT | -107 600,80 | -5 618,21 |
| EBITDA | -16 441,80 | -5 618,21 |
| ROE | 0,87 | 2,14 |
| ROA | 0,33 | -0,70 |
| ROS | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| TAT | 0,00 | 0,00 |
| CR | 1,60 | 0,75 |
| DR | 0,62 | 1,33 |

Wybrane wyniki finansowe spółki Vabun S.A.

| | 30-09-2015 | 30-09-2016 |
|-----------------------------|------------|-------------|
| Przychody ze sprzedaży | 133 454,61 | 863 754,12 |
| Zysk z działalności | 35 055,01 | -126 098,36 |
| Amortyzacja | 12 485,45 | 22 473,81 |
| Zysk netto | 21 782,44 | -126 715,31 |
| | | |
| Suma bilansowa | 532 313,75 | 646 143,07 |
| Kapitał własny | 471 782,44 | 623 222,08 |
| Kapitał obcy | 60 531,31 | 22 920,99 |
| Aktywa obrotowe | 243 799,20 | 387 593,54 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania ogółem | 60 531,31 | 22 920,99 |
| | | |
| NOPAT | 21 091,01 | -125 834,36 |
| EBITDA | 47 540,46 | -103 624,55 |
| ROE | 0,05 | -0,20 |
| ROA | 0,04 | -0,20 |
| ROS | 0,16 | -0,15 |
| TAT | 0,25 | 1,34 |
| CR | 4,03 | 16,91 |
| DR | 0,11 | 0,04 |



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.