

Wyniki finansowe spółek Grupy MBF



*Dane finansowe na dzień: 31.03.2016 rok
(zamknięcie I kwartału 2016 roku)*

Warszawa, dn. 20 maja 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.

	31-12-2015	31-03-2016
Przychody ze sprzedaży	121 120,00	42 680,00
Zysk z działalności	-13 565,31	-3 677,33
Amortyzacja	6 134,27	802,38
Zysk netto	-725 414,55	-3 688,37
Suma bilansowa	401 819,01	430 453,40
Kapitał własny	45 859,74	42 171,37
Kapitał obcy	355 959,27	388 282,03
Aktywa obrotowe	383 329,46	412 766,23
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	355 959,27	388 282,03
NOPAT	167 587,69	-3 677,33
EBITDA	-7 431,04	-2 874,95
ROE	-15,82	-0,09
ROA	-1,81	-0,01
ROS	-5,99	-0,09
TAT	0,30	0,10
CR	1,16	1,14
DR	0,89	0,90

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

	31-12-2015	31-03-2016
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk z działalności	-35 179,99	-960,20
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	-38 816,99	-979,93
Suma bilansowa	361 906,70	392 518,77
Kapitał własny	-25 347,56	-26 327,49
Kapitał obcy	387 254,26	418 846,26
Aktywa obrotowe	360 648,70	391 260,77
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	387 254,26	418 846,26
NOPAT	-38 816,99	-960,20
EBITDA	-35 179,99	-960,20
ROE	1,53	0,04
ROA	-0,11	0,00
ROS	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
TAT	0,00	0,00
CR	0,94	0,95
DR	1,07	1,07

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

	31-12-2015	31-03-2016
Przychody ze sprzedaży	26 200,00	0,00
Zysk z działalności	-10 933,87	-7 164,32
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	-1 388 287,45	-33 064,51
Suma bilansowa	737 660,33	708 057,12
Kapitał własny	665 138,11	632 073,60
Kapitał obcy	72 522,22	75 983,52
Aktywa obrotowe	731 227,33	701 624,12
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	72 522,22	75 983,52
NOPAT	312 469,13	-7 164,32
EBITDA	-10 933,87	-7 164,32
ROE	-2,09	-0,05
ROA	-1,88	-0,05
ROS	-52,99	#DZIEL/0!
TAT	0,04	0,00
CR	41,71	33,42
DR	0,10	0,11

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

	31-12-2015	31-03-2016
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk z działalności	-4 630,03	-925,51
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	-804 942,09	42 984,21
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	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
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.

	31-12-2015	31-03-2016
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk z działalności	-17 592,60	-1 395,60
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk netto	126,89	-83 174,44
Suma bilansowa	795 497,96	137 691,52
Kapitał własny	59 388,89	-23 785,55
Kapitał obcy	736 109,07	161 477,07
Aktywa obrotowe	794 103,96	136 297,52
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	736 109,07	161 477,07
NOPAT	-17 621,60	-1 395,60
EBITDA	-17 592,60	-1 395,60
ROE	0,00	3,50
ROA	0,00	-0,60
ROS	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
TAT	0,00	0,00
CR	1,08	0,84
DR	0,93	1,17

Wybrane wyniki finansowe spółki Vabun S.A.

	31-12-2015	31-03-2016
Przychody ze sprzedaży	241 684,37	28 022,29
Zysk z działalności	51 279,80	-97 351,54
Amortyzacja	19 976,66	7 491,27
Zysk netto	37 437,39	-97 341,53
Suma bilansowa	579 410,37	476 546,12
Kapitał własny	487 437,39	390 095,86
Kapitał obcy	93 186,80	86 450,26
Aktywa obrotowe	298 387,03	203 014,05
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	93 186,80	86 450,26
NOPAT	36 769,80	-97 351,54
EBITDA	71 256,46	-89 860,27
ROE	0,08	-0,25
ROA	0,06	-0,20
ROS	0,15	-3,47
TAT	0,42	0,06
CR	3,20	2,35
DR	0,16	0,18

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.