

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe MNI S.A.

Data sporządzenia:

14-08-2006

KOLEJNY KWARTAŁ WZROSTU

W II kwartale 2006 roku Grupa Kapitałowa MNI S.A. (Grupa MNI) odnotowała bardzo dobre wyniki finansowe, będące w głównej mierze efektem dalszego dynamicznego wzrostu medialnych usług telekomunikacyjnych oraz utrzymaniem stabilnych wyników w zakresie tradycyjnych usług telefonii stacjonarnej.

W II kwartale b.r. Grupa MNI osiągnęła skonsolidowane przychody ze sprzedaży na poziomie 37,37 mln PLN oraz wypracowała zysk operacyjny przed amortyzacją (EBITDA) w wysokości 10,53 mln PLN, a zysk netto w wysokości 2,25 mln PLN. W tym okresie przychody wzrosły o 237% w stosunku do analogicznego kwartału roku poprzedniego, EBITDA o 413%, natomiast zysk netto o 234%. Wyniki są lepsze od zakładanych i przekroczyły szacunki finansowe na II kw. 2006 roku.

Konsekwentnie utrzymywana jest także dyscyplina kosztowa. Pomimo zapowiadanego przez Zarząd Spółki w raporcie za I kwartał bieżącego roku, spadku przychodów w drugim kwartale w stosunku do pierwszego kwartału bieżącego roku, poziom marży EBITDA wzrósł z 26,67% w I kwartale do 28,19% w drugim kwartale bieżącego roku. Biorąc pod uwagę, iż 2/3 przychodów ze sprzedaży Grupy MNI pochodzi ze sprzedaży usług medialnych uzyskana na poziomie EBITDA rentowność jest bardzo wysoka.

Osiągnięte wyniki są efektem zintensyfikowanych działań prosprzedażowych w zakresie usług medialnych oraz zdecydowanej kontroli kosztów i utrzymywania przychodów w obszarze telefonii stacjonarnej. Zarząd Spółki zmieniając nieco dotychczasową politykę w zakresie sprzedaży usług medialnych skoncentrował swe działania na tych obszarach rynku, które pozwalają na osiągnięcie wyższych poziomów rentowności, co zaowocowało jej wzrostem na poziomie EBITDA.

Należy również podkreślić, iż wyniki II kwartału br. zostały obciążone kosztami działań podjętych przez Zarząd w zakresie dalszego wzrostu Grupy MNI poprzez rozwój nowych technologii oraz przejęcia podmiotów z branży usług medialnych jak również usług telefonii stacjonarnej, a także w szczególności kosztami zarządu związanymi bezpośrednio z planowaną emisją akcji serii „L”.

Efekty tych działań będą widoczne w sprawozdaniach finansowych Grupy za IV kwartał 2006 roku.

W związku z osiągniętymi w II kwartale wynikami, Zarząd Grupy MNI przedstawi w okresie najbliższych 2 tygodni informację o zmianie prognoz finansowych na rok 2006 w obszarze przychodów ze sprzedaży oraz zysku operacyjnego przed amortyzacją.

Zawartość sprawozdania:

- 1. Wybrane dane finansowe**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek Zysków i Strat**
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym**
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych**

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2 kwartał(y) narastająco/ 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-06-30	2 kwartał(y) narastająco/ 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30	2 kwartał(y) narastająco/ 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-06-30	2 kwartał(y) narastająco/ 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i materiałów	76 958	32 659	19 516	8 004
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 271	4 466	2 097	1 095
III. Zysk (strata) brutto	6 099	3 975	1 547	974
IV. Zysk (strata) netto	5 573	5 378	1 413	1 318
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 792	8 446	2 990	2 070
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 230	-4 706	-1 833	-1 153
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 802	-3 543	-711	-868
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 760	197	446	48
IX. Aktywa razem	213 485	93 205	52 798	23 070
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	117 484	31 838	29 056	7 881
XI. Zobowiązania długoterminowe	65 257	8 158	16 139	2 019
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	46 921	18 022	11 604	4 461
XIII. Kapitał własny	96 001	61 367	23 743	15 189
XIV. Kapitał zakładowy	22 572	22 709	5 582	5 621
XV. Liczba akcji (w szt.)	22 571 558	22 708 558	22 571 558	22 708 558
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,25	0,24	0,06	0,06
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,25	2,70	1,05	0,67

2. Bilans

BILANS	w tys. zł			
	Stan na 2006-06-30 koniec II kwartału/ 2006	Stan na 2006-03-31 koniec poprz. kwartału/ 2006	Stan na 2005-06-30 koniec II kwartału/ 2005	Stan na 2005-03-31 koniec poprz. kwartału/2005
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	157 525	163 116	77 151	75 097
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	31 875	32 870	9 203	8 113
- wartość firmy	4 633	4 633	4 633	4 633
- wartość firmy z konsolidacji	16 195	16 195		
2. Rzeczowe aktywa trwałe	115 451	118 472	62 886	63 162
3. Należności długoterminowe	6 350	7 215	2 366	2 201
3.2. Od pozostałych jednostek	6 350	7 215		2 201
4. Inwestycje długoterminowe			37	181
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe			37	181
a) w jednostkach powiązanych, w tym:				181
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności				181
b) w pozostałych jednostkach			37	
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 849	4 559	2 659	1 440
II. Aktywa obrotowe	55 960	57 062	16 054	15 446
1. Zapasy	457	421	197	179
2. Należności krótkoterminowe	35 766	39 478	15 177	14 589
2.2. Od pozostałych jednostek	35 766	39 478	15 177	14 589
3. Inwestycje krótkoterminowe	19 737	17 163	680	678
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 737	17 163	680	678
b) w pozostałych jednostkach	221	64	20	37
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 516	17 099	660	641
A k t y w a r a z e m	213 485	220 178	93 205	90 543
PASYWA				
I. Kapitał własny	96 001	96 003	61 367	60 889
1. Kapitał zakładowy	22 572	22 572	22 709	22 709
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			-137	-137
4. Kapitał zapasowy	32 572	30 736	32 299	27 231
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	125	125	125	125
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	1 047	1 047	1 047	1 047
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	34 112	38 206	-54	4 975
8. Zysk (strata) netto	5 573	3 317	5 378	4 939
III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	117 484	124 175	31 838	29 654
1. Rezerwy na zobowiązania	5 306	6 990	4 007	3 619
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 508	3 558	2 136	2 314
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	245	358	334	222
a) długoterminowa	9	9	12	10
b) krótkoterminowa	236	349	322	212
1.3. Pozostałe rezerwy	1 553	3 074	1 537	1 083
a) długoterminowe	1 553	1 553		
b) krótkoterminowe		1 521	1 537	1 083
2. Zobowiązania długoterminowe	65 257	72 696	8 158	8 728
2.2. Wobec pozostałych jednostek	65 257	72 696	8 158	8 728
3. Zobowiązania krótkoterminowe	46 921	44 489	18 022	17 307
3.1. Wobec jednostek powiązanych			58	215
3.2. Wobec pozostałych jednostek	46 921	44 489	17 964	17 092
4. Rezerwy krótkoterminowe			1 651	
P a s y w a r a z e m	213 485	220 178	93 205	90 543
Wartość księgowa	96 001	96 003	61 367	60 889
Liczba akcji (w szt.)	22 571 558	22 571 558	22 708 558	22 708 558
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,25	4,25	2,70	2,68

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys. zł			
	2 kwartał /2006 okres od 2006-04-01 do 2006-06-30	2 kwartały narastająco/2006 okres od 2006-01-01 do 2006-06-30	2 kwartał/2005 okres od 2005-04-01 do 2005-06-30	2 kwartały narastająco/2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i materiałów, w tym:	37 372	76 958	15 737	32 659
- od jednostek powiązanych			-17	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 187	76 709	15 689	32 602
2. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	185	249	48	57
II. Koszty sprzedanych produktów materiałów, w tym:	29 800	62 469	15 230	30 385
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29 619	62 220	15 185	30 329
2. Wartość sprzedanych materiałów	181	249	46	56
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	7 572	14 489	507	2 274
IV. Koszty sprzedaży	1 992	3 493	400	772
V. Koszty ogólnego zarządu	1 989	3 578	703	1 425
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	3 591	7 418	-596	77
VII. Pozostałe przychody	1 446	2 188	880	5 543
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	5	4	17
3. Inne przychody operacyjne	1 439	2 183	876	5 526
VIII. Pozostałe koszty	1 038	1 335	559	1 154
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			1	1
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				268
3. Inne koszty operacyjne	1 038	1 335	558	885
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	3 999	8 271	-275	4 466
X. Przychody finansowe	1 599	1 760	11	43
2. Odsetki, w tym:	219	380	7	16
5. Inne	1 380	1 380	4	27
XI. Koszty finansowe	2 608	3 932	163	534
1. Odsetki, w tym:	1 257	2 529	129	263
2. Strata ze zbycia inwestycji	1 257	1 257		186
4. Inne	94	146	34	85
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	2 990	6 099	-427	3 975
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	2 990	6 099	-427	3 975
XV. Podatek dochodowy	738	526	-1 388	-1 403
a) część bieżąca	78	403	10	16
b) część odroczone	660	123	-1 398	-1 419
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	2 252	5 573	961	5 378
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	9 008		3 844	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	22 571 558		22 708 558	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,40		0,17	

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. zł			
	2 kwartał /2006 okres od 2006-04-01 do 2006- 06-30	2 kwartały narastająco/2006 okres od 2006-01-01 do 2006- 06-30	2 kwartał/2005 okres od 2005-04-01 do 2005-06-30	2 kwartały narastająco/2005 okres od 2005-01-01 do 2005- 06-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	93 749	90 272	60 406	55 989
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		156		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	93 749	90 428	60 406	55 989
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	22 572	22 572	22 709	22 709
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	22 572	22 572	22 709	22 709
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu			137	137
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu			137	137
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	32 572	32 572	27 251	27 251
4.1. Zmiany kapitału zapasowego			5 049	5 048
a) zwiększenia (z tytułu)			5 049	5 048
- z podziału zysku (ustawowo)				5 048
- przesięgowania zysku z lat ubiegłych			5 049	
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	32 572	32 572	32 300	32 299
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	125	125	125	125
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	125	125	125	125
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 047	1 047	1 047	1 047
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 047	1 047	1 047	1 047
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	34 112	33 956	9 411	4 994
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	34 112	33 956		4 994
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		156		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	34 112	34 112		5 048
b) zmniejszenia (z tytułu)			5 049	5 048
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy			5 049	5 048
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	34 112	34 112	272	
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	34 112	34 112		-54
8. Wynik netto	2 252	5 573	961	5 378
a) zysk netto	2 252	5 573	961	5 622
b) strata netto				-244
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	96 001	96 001	61 367	61 367

5. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł			
	2 kwartał /2006 okres od 2006-04-01 do 2006-06-30	2 kwartały narastająco/2006 okres od 2006-01-01 do 2006-06-30	2 kwartał/2005 okres od 2005-04-01 do 2005-06-30	2 kwartały narastająco/2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	2 252	5 573	961	5 378
II. Korekty razem	6 692	6 219	2 901	3 068
1. Amortyzacja	6 537	12 950	2 827	4 904
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	5	20	4	7
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	4	102	-4	-17
5. Zmiana stanu rezerw	-133	585	543	722
6. Zmiana stanu zapasów	-37	-118	-19	-37
7. Zmiana stanu należności	-8 317	-16 992	-8 639	-9 802
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 197	10 449	9 139	12 187
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych			-368	-601
12. Odpis aktualiz. RMT	-331	-553	-373	-501
13. Umorzenie zobowiązań finansowych				-4 021
15. Inne korekty	-233	-224	-209	227
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	8 944	11 792	3 862	8 446
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	228	385	4	164
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	228	385	4	164
II. Wydatki	4 627	7 615	2 567	4 870
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 509	7 445	2 356	4 575
3. Na aktywa finansowe, w tym:	118	170	211	295
a) w jednostkach powiązanych	118	20	211	211
- nabycie aktywów finansowych	118	20		
- odpisy aktualiz. wartość akcji i udziałów w jednostkach zależnych			211	211
b) w pozostałych jednostkach		150		84
- nabycie aktywów finansowych		150		84
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 399	-7 230	-2 563	-4 706
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	4 541	10 161	1 387	1 749
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		20		
2. Kredyty i pożyczki	4 515	10 114	1 387	1 569
4. Inne wpływy finansowe	26	27		180
II. Wydatki	6 659	12 963	2 694	5 292
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6 216	11 953	1 465	2 113
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	38	148	775	1 900
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	214	461	232	298
8. Odsetki	9	18	21	41
9. Spłata rat koncesji				354
10. Spłata rat układu	158	312	181	566
11. Inne wydatki finansowe	24	71	20	20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 118	-2 802	-1 307	-3 543
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 427	1 760	-8	197
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 427	1 760	-8	197
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			-4	-4
F. Środki pieniężne na początek okresu	17 089	17 756	672	467
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	19 516	19 516	660	660