

**Wykaz zmian nr 2
z dnia 12 marca 2024 r.
do Prezentacji Inwestorskiej spółki Mentzen S.A.**

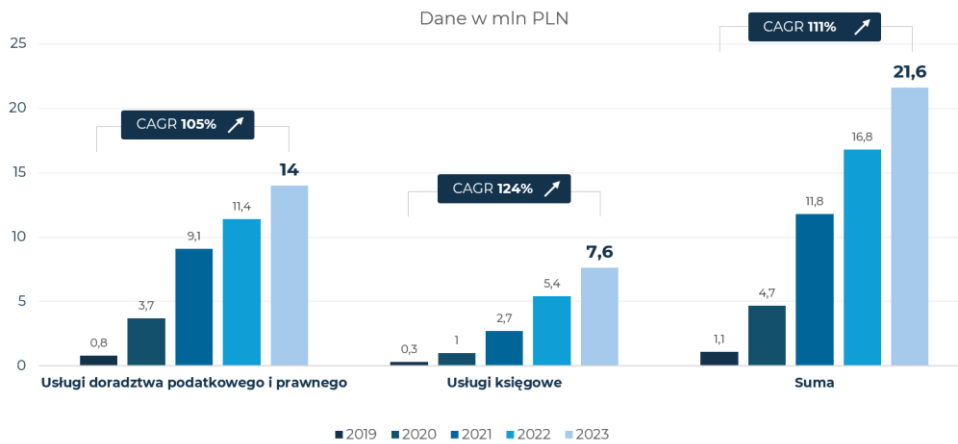
W związku z publikacją Suplementu nr 1 do Memorandum Informacyjnego i wyniku finansowego za okres styczeń-luty 2024 roku Prezentacja Inwestorska Mentzen Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu („Spółka”, „Emitent”) została odpowiednio zaktualizowana. Wprowadzone w prezentacji zmiany zaznaczono niebieskim znaczkiem.

Zmiana nr 1 dotyczy ujawnienia wyniku za styczeń-luty 2023 roku (w ramach S.K.A.) oraz styczeń-luty 2024 roku (w ramach Grupy Mentzen) oraz uzupełnienia prezentowanych informacji o wynik finansowy netto osiągnięty w całym 2023 roku (sumarycznie dla Kancelarii Mentzen S.K.A. 1-11.2023 i Kancelarii Mentzen sp. z o.o. 12.2023)

Slajd 17

Było:

Wyniki finansowe – przychody ze sprzedaży



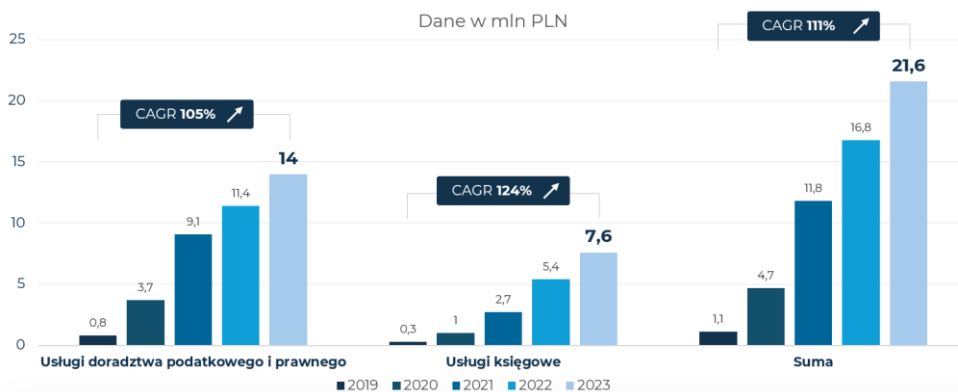
Zródło danych finansowych: JDC Sławomir Mentzen (2019 - 11.2021 rok - niezbadane przez biegłego rewidenta), Kancelaria Mentzen S.K.A. (12.2021 - 2022 rok - niezbadane przez biegłego rewidenta 11-11.2023 rok - zbadane przez biegłego rewidenta), Kancelaria Mentzen sp. z o.o. (12.2023 r. - zbadane przez biegłego rewidenta)

CAGR, skumulowany roczny wskaźnik wzrostu (ang. compound annual growth rate) = (wartość końcowa w badanym okresie tj. przychód za 2023 rok / wartość początkowa w badanym okresie tj. przychód za 2019 rok) ^ (1/rok końcowy, tj. 2023 - rok początkowy, tj. 2019) - 1

Niniejszy materiał ma charakter wyłącznie reklamowy i informacyjny oraz nie stanowi podstawy do podjęcia decyzji o nabytku akcji Mentzen S.A. Memorandum Informacyjne sporządzone w związku z ofertą publiczną akcji Mentzen S.A. jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o spółce oraz ofercie publicznej. Zapoznaj się z treścią Memorandum Informacyjnego i opisanymi tam czynnikami ryzyka. Memorandum Informacyjne jest dostępne na stronie www.corporate.mentzen.pl oraz www.platforma.dfmnc.pl

Jest:

Wyniki finansowe – przychody ze sprzedaży



**W całym 2023 roku wygenerowany został zysk netto przekraczający 3 mln PLN*.
W okresie styczeń – luty 2024 roku wygenerowane zostały przychody rzędu 4,4 mln PLN, EBITDA 1,1 mln PLN i zysk netto 0,8 mln PLN.
W okresie styczeń – luty 2023 roku wygenerowane zostały przychody rzędu 3,5 mln PLN, EBITDA 0,8 mln PLN i zysk netto 0,5 mln PLN.**

Zródło danych finansowych: JDC Sławomir Mentzen (2019 - 11.2021 rok - niezbadane przez biegłego rewidenta), Kancelaria Mentzen S.K.A. (12.2021 - 2022 rok - niezbadane przez biegłego rewidenta 11-11.2023 rok - zbadane przez biegłego rewidenta), Kancelaria Mentzen sp. z o.o. (12.2023 r. - zbadane przez biegłego rewidenta)

* zgodnie ze sprawozdaniem finansowym Kancelarii Mentzen sp. z o.o. za okres od 1.12.2023 r. do 31.12.2023 r. - Informacja Dodatkowa pkt V.4.

Wskaźnik skumulowany roczny wskaźnik wzrostu (ang. compound annual growth rate) = (wartość końcowa w badanym okresie tj. przychód za 2023 rok / wartość początkowa w badanym okresie tj. przychód za 2019 rok) ^ (1/rok końcowy, tj. 2023 - rok początkowy, tj. 2019) - 1

EBITDA, zysk operacyjny przedsiębiorstwa przed potrąceniem podatków i amortyzacji = wynik z działalności operacyjnej za dany rok obrotowy + amortyzacja za dany rok obrotowy

Niniejszy materiał ma charakter wyłącznie reklamowy i informacyjny oraz nie stanowi podstawy do podjęcia decyzji o nabytku akcji Mentzen S.A. Memorandum Informacyjne sporządzone w związku z ofertą publiczną akcji Mentzen S.A. jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o spółce oraz ofercie publicznej. Zapoznaj się z treścią Memorandum Informacyjnego i opisanymi tam czynnikami ryzyka. Memorandum Informacyjne jest dostępne na stronie www.corporate.mentzen.pl oraz www.platforma.dfmnc.pl

Zmiana nr 2 dotyczy uzupełnienia prezentowanych informacji o wynik finansowy netto osiągnięty w całym 2023 roku (sumarycznie dla Kancelarii Mentzen S.K.A. 1-11.2023 i Kancelarii Mentzen sp. z o.o. 12.2023)

Slaid 8

Było:

Model biznesowy

Umożliwiamy małym i średnim firmom dostęp do profesjonalnych usług doradczych

Komplementarne usługi dla małych i średnich przedsiębiorstw
(struktura przychodów w 2023 roku)

60%

Doradztwo podatkowe

35%

Księgowość

5%

Usługi prawne

21,6 mln zł przychodów w 2023 r.

Zdywersyfikowane kanały przychodów
(struktura przychodów w 2023 roku)

7,7 mln

Zlecenia projektowe
88% doradztwo podatkowe
12% doradztwo prawne

4,4 mln

Usługi kontraktowe
w zakresie usług księgowych

9,9 mln

Usługi subskrypcyjne
63% usługi podatkowe
37% usługi księgowe
<1% usługi prawne

Źródło: Kancelaria Mentzen S.K.A. (1-11.2023 rok - zbadane przez biegłego rewidenta), Kancelaria Mentzen sp. z o.o. (12.2023 r. - zbadane przez biegłego rewidenta)

Niniejszy materiał ma charakter wyłącznie reklamowy i informacyjny oraz nie stanowi podstawy do podjęcia decyzji o nabyciu akcji Mentzen S.A. Memorandum Informacyjne sporządzone w związku z ofertą publiczną akcji Mentzen S.A. jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o spółce oraz ofercie publicznej. Zapoznaj się z treścią Memorandum Informacyjnego i opisanymi tam czynnikami ryzyka. Memorandum Informacyjne jest dostępne na stronie www.corporate.mentzen.pl oraz www.platforma.domin.pl

8

MENTZEN S.A.

Jest:

Model biznesowy

Umożliwiamy małym i średnim firmom dostęp do profesjonalnych usług doradczych

Komplementarne usługi dla małych i średnich przedsiębiorstw
(struktura przychodów w 2023 roku)

60%

Doradztwo podatkowe

35%

Księgowość

5%

Usługi prawne

21,6 mln zł przychodów w 2023 r.

3,0 mln zł zysku netto w 2023 r.

Zdywersyfikowane kanały przychodów
(struktura przychodów w 2023 roku)

7,7 mln

Zlecenia projektowe
88% doradztwo podatkowe
12% doradztwo prawne

4,4 mln

Usługi kontraktowe
w zakresie usług księgowych

9,9 mln

Usługi subskrypcyjne
63% usługi podatkowe
37% usługi księgowe
<1% usługi prawne

Źródło: Kancelaria Mentzen S.K.A. (1-11.2023 rok - zbadane przez biegłego rewidenta), Kancelaria Mentzen sp. z o.o. (12.2023 r. - zbadane przez biegłego rewidenta)

Niniejszy materiał ma charakter wyłącznie reklamowy i informacyjny oraz nie stanowi podstawy do podjęcia decyzji o nabyciu akcji Mentzen S.A. Memorandum Informacyjne sporządzone w związku z ofertą publiczną akcji Mentzen S.A. jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o spółce oraz ofercie publicznej. Zapoznaj się z treścią Memorandum Informacyjnego i opisanymi tam czynnikami ryzyka. Memorandum Informacyjne jest dostępne na stronie www.corporate.mentzen.pl oraz www.platforma.domin.pl

8

MENTZEN S.A.