

WSTĘPNE SZACUNKOWE WYNIKI FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ IZOSTAL S.A. ZA I PÓŁROCZE 2026 ROKU

Zarząd Izostal S.A. (Spółka) przekazuje do publicznej wiadomości informację o wybranych, szacowanych skonsolidowanych wynikach finansowych Grupy Kapitałowej Izostal S.A. za I półrocze 2026 roku. Przedstawione wyniki mają charakter szacunkowy i mogą ulec zmianie do czasu publikacji skonsolidowanego raportu za I półrocze 2026 roku, który Spółka zamierza opublikować 21.08.2026 roku.

Dane skonsolidowane Grupy Kapitałowej Izostal S.A. (tys. zł)	II kwartał			I półrocze		
	2026	2025	Zmiana r/r	2026	2025	Zmiana r/r
Przychody ze sprzedaży	192 331	373 378	-48%	355 004	703 056	-50%
Zysk brutto ze sprzedaży	18 168	32 074	-43%	35 525	59 537	-40%
EBITDA*	10 437	12 940	-19%	18 378	25 356	-28%
Przychody finansowe, w tym:	462	190	143%	15 469	371	4 070%
• z tytułu ujęcia zakupu Proma sp. z o.o.	0	0		13 081	0	
Koszty finansowe	1 265	3 638	-65%	3 800	9 000	-58%
Zysk netto	4 793	5 015	-4%	20 930	8 266	153%

*EBITDA – zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację

Wstępne szacunkowe wyniki Grupy Kapitałowej Izostal S.A. za II kwartał 2026 roku wykazują spadek przychodów ze sprzedaży do 192.331 tys. zł. (z 373.378 tys. zł. osiągniętych w II kwartale 2025 roku) tj. o 48%. Pomimo spadku przychodów, zmniejszenie kosztów sprzedaży i kosztów ogólnego zarządu, jak również lepszy wynik na działalności finansowej przełożyły się na utrzymanie zysku na poziomie zbliżonym do analogicznego okresu poprzedniego roku.

Na zmniejszenie osiągniętych w I półroczu 2026 przychodów wpływ miało zakończenie realizacji w IV kwartale 2025 roku kontraktów na dostawy rur izolowanych na rzecz OGP Gaz-System S.A. (głównie dotyczących budowy części lądowej terminala regazyfikującego FSRU w Zatoce Gdańskiej).

Powyższe przełożyło się na niższy poziom zysku brutto ze sprzedaży, jednak zmniejszenie przychodów osiągniętych od OGP Gaz-System S.A. spowodowało równocześnie znaczny spadek kosztów sprzedaży i kosztów ogólnego zarządu.

Wyżej opisane czynniki przełożyły się na wypracowanie przez Grupę Kapitałową Izostal S.A. w I półroczu 2026 EBITD'y o 28% niższej niż w I półroczu 2025 roku.

Szacowany skonsolidowany zysk netto zawiera kwotę 13.081 tys. zł z tytułu przychodów finansowych powstałych w związku z ujęciem w styczniu 2026 roku transakcji zakupu spółki Proma sp. z o.o.

Wykazane przez przejmowaną jednostkę aktywa netto były wyższe od ceny zapłaconej za nabycie udziałów.

Jest to zdarzenie jednorazowe związane z początkowym ujęciem przejmowanej jednostki w sprawozdaniu skonsolidowanym.

Czynnik ten miał największy wpływ na osiągnięty w I półroczu 2026 roku zysk netto w wysokości 20.930 tys. zł, tj. o 153% więcej niż w I półroczu 2025 roku.

Przedstawione wstępne wyniki uwzględniają wycenę posiadanych na 30.06.2026 roku zapasów do ich bieżącej wartości rynkowej.