

Szacunkowe, skonsolidowane wyniki finansowe za 3 kwartał 2023 r.

Zarząd Grupy Kęty S.A. (dalej: Emitent lub Spółka) zgodnie z przyjętym kalendarzem wydarzeń korporacyjnych, podaje do publicznej wiadomości wybrane, szacunkowe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za 3 kwartał 2023 r., które nie były przedmiotem badania przez biegłego rewidenta.

Przedstawione w niniejszym raporcie bieżącym dane finansowe mają charakter szacunkowy i mogą ulec zmianie do czasu publikacji skonsolidowanego raportu za 3 kwartał 2023 r., która zgodnie z aktualnym harmonogramem publikacji raportów okresowych nastąpi 18 października 2023 r. Mając na uwadze szacunkowy charakter zaprezentowanych poniżej danych oraz czas niezbędny na potwierdzenie sytuacji rynkowej w czwartym kwartale, Zarząd Spółki odniesie się do prognozy wyników na rok 2023 na bazie ostatecznych danych za 3 kwartał w terminie do dnia publikacji skonsolidowanego raportu za 3 kwartał 2023.

Dane skonsolidowane (w mln PLN)	3 kw. 2023P	3 kw. 2022	zmiana
Przychody ze sprzedaży	1 330	1 508	-12%
Zysk EBITDA*	245	253	-3%
Zysk z działalności operacyjnej	201	212	-5%
Zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	161	171	-6%

*zysk EBITDA – zysk netto z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację

Koniunktura na rynku w 3 kwartale br. w ocenie Zarządu Spółki nie odbiegała znacząco od sytuacji obserwowanej w kwartale drugim. Utrzymuje się krótki horyzont zamówień (2 – 4 tygodnie) oraz presja na marże handlowe. Aktualne szacunki zakładają osiągnięcie w 3 kwartale 2023 roku 1 330 mln PLN przychodów (-12 r/r), w tym:

- 510 mln PLN w Segmencie Wyrobów Wyciskanych (-16% r/r) głównie jako wypadkowa spadku cen podstawowego surowca o ok. 20% w PLN oraz ok. 10% wzrostu wolumenu sprzedaży,
- 640 mln PLN w Segmencie Systemów Aluminiowych (+8% r/r) głównie jako wypadkowa korekt cenników produktów wprowadzonych w 3 kwartale oraz ok. 11% wzrostu wolumenu sprzedaży,
- 293 mln PLN w Segmencie Opakowań Giętkich (-26% r/r) głównie jako wypadkowa ok. 35% spadku cen surowców z tworzyw sztucznych (granulat LDPE i PP) oraz ok. 4% spadku wolumenu.

Zarząd szacuje wypracowanie w 3 kwartale br. 245 mln PLN EBITDA (-3% r/r) oraz 201 mln PLN zysku z działalności operacyjnej (-5% r/r).

Szacowane koszty finansowe netto będą niższe niż w poprzednich kwartałach, głównie ze względu na dodatnią wycenę różnic kursowych i wyniosą w 3 kwartale 2023 roku ok. 9 mln PLN (spadek o ok. 5 mln PLN r/r).

Obciążenia podatkowe zostaną w 3 kwartale 2023 roku zmniejszone o ok. 6 mln PLN z tytułu utworzenia aktywa na podatek odroczony z tyt. inwestycji objętych ulgami inwestycyjnymi.

W rezultacie szacowany zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej wyniesie w 3 kwartale 2023 roku 161 mln PLN (-6% r/r).

Szacowany dług netto na koniec 3 kwartału 2023 roku wyniesie ok. 750 mln PLN.

Powyższe szacunki zostały przygotowane w oparciu o następujące założenia bazujące na rzeczywistych notowaniach do 19 września oraz prognozie na okres od 20 do 30 września:

	3 kw. 2023P	3 kw. 2022	zmiana
średni kurs EUR/PLN	4,50	4,75	-5%
średni kurs USD/PLN	4,12	4,71	-13%
średnia cena aluminium 3M (USD/t)	2 195	2 358	-7%

Zastosowany w Raporcie parametr „EBITDA” stanowi sumę wartości zysku z działalności operacyjnej (pozycja rachunku zysków i strat za dany okres sprawozdawczy) oraz amortyzacji (pozycja rachunku zysków i strat za dany okres sprawozdawczy). Parametr „EBITDA” jest miarą prezentującą zdolność Spółki do generowania

gotówki z podstawowej działalności. Obliczony wg powyższej metodologii wskaźnik EBITDA w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych za 2022 rok wyniósł 1 031,4 mln PLN.

Zastosowany w Raporcie parametr „dług netto” stanowi sumę wartość długoterminowych zobowiązań z tyt. kredytów i długoterminowych zobowiązań z tyt. praw do korzystania z aktywów (pozycje Pasywów Bilansu) oraz krótkoterminowych zobowiązań z tyt. kredytów i krótkoterminowych zobowiązań z tyt. praw do korzystania z aktywów (pozycje Pasywów Bilansu), pomniejszoną o wartość środków pieniężnych oraz ich ekwiwalentów (pozycja Aktywów Bilansu). Wskaźnik „długu netto” prezentuje wartość zadłużenia bankowego oraz pozostałych zobowiązań typu odsetkowego z uwzględnieniem dostępnej gotówki, która może być przeznaczona na spłatę tego zadłużenia. Obliczony wg powyższej metodologii wskaźnik dług netto w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych za 2022 rok wyniósł na 31 grudnia 2022 r. 1 056,3 mln PLN.

Przedstawienie przez Spółkę powyższych parametrów w Raporcie wynika z ich powszechnego stosowania w celach analizy finansowej i wyceny grupy kapitałowej Emitenta przez interesariuszy Spółki.