

Szacunkowe, skonsolidowane wyniki finansowe za 3 kwartał 2024 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 2024 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 2024 r., która zgodnie z aktualnym harmonogramem publikacji raportów okresowych nastąpi 23 października 2024 r.

Dane skonsolidowane (w mln PLN)	3 kw. 2024P	3 kw. 2023	zmiana
Przychody ze sprzedaży	1 360	1 312	4%
EBITDA*	263	257	2%
Zysk z działalności operacyjnej	213	213	0%
Zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	157	181	-13%

*EBITDA – zysk działalności operacyjnej powiększony o amortyzację

W 3 kwartale 2024 r. nie zaobserwowano sygnałów wskazujących na poprawę koniunktury rynkowej. Pomimo tego Segmenty Grupy Kapitałowej spodziewają się wysokich przychodów ze sprzedaży w warunkach silnej walki konkurencyjnej. Poziom zamówień pozwolił na utrzymanie wykorzystania mocy produkcyjnych na poziomie 80 - 90% przy nadal krótkim horyzoncie zamówień (3 – 4 tygodnie). Aktualne szacunki zakładają osiągnięcie w 3 kwartale 2024 r. 1 360 mln PLN przychodów (+4% r/r). Średnia cena aluminium wyrażona w PLN w omawianym okresie była o 4% wyższa r/r. Jednocześnie zanotowano ok. 5% spadek średniego kursu EUR/PLN wpływającego na wartość znaczącej części sprzedaży zagranicznej.

Zarząd szacuje wskaźnik EBITDA w 3 kwartale br. w wysokości 263 mln PLN (2% r/r) oraz zysk z działalności operacyjnej w wysokości 213 mln PLN (0% r/r).

Szacowane koszty finansowe netto będą wyższe r/r, głównie ze względu na wzrost kosztów odsetek oraz umocnienie PLN w stosunku do EUR i osiągną poziom 18 mln PLN.

Efektywna stopa podatkowa w 3 kwartale 2024 r. nie będzie odbiegała znacząco od nominalnego poziomu ze względu na brak rozpoznania istotnych wartości aktywa na podatek odroczony z tyt. inwestycji objętych ulgami inwestycyjnymi (w 3 kwartale 2023 r. wartość utworzonego aktywa z tytułu podatku odroczonego zmniejszającego efektywną stopę podatkową wyniosła 13 mln PLN).

W rezultacie szacowany zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej wyniesie w 3 kwartale 2024 r. wyniesie 157 mln PLN i będzie niższy o ok. 13% r/r.

Szacowany dług netto na koniec 3 kwartału 2024 r. wyniesie ok. 1 250 mln PLN.

Powyższe szacunki zostały przygotowane w oparciu o następujące założenia bazujące na rzeczywistych notowaniach do 18 września oraz prognozie na okres od 19 do 30 września:

	3 kw. 2024P	3 kw. 2023	zmiana
średni kurs EUR/PLN	4,28	4,49	-5%
średni kurs USD/PLN	3,90	4,13	-6%
średnia cena aluminium 3M (USD/t)	2 410	2 200	+10%

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 2023 rok wyniósł 868,0 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 2023 rok wyniósł na 31 grudnia 2023 r. 931,1 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.