

Szacunkowe, skonsolidowane wyniki finansowe za IV kwartał i rok 2023 r.

Zarząd Grupy Kęty SA (dalej: Emitent) zgodnie z przyjętym kalendarzem wydarzeń korporacyjnych, podaje do publicznej wiadomości wybrane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za IV kwartał oraz narastająco za cztery kwartały 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 rocznego za 2023 rok.

Dane skonsolidowane (w mln zł)	IV kwartał 2022	IV kwartał 2023(*)	Zmiana	4 kwartały 2023 narastająco(*)	Stopień realizacji prognozy 2023
Przychody ze sprzedaży	1 275	1 176	-8%	5 200	100%
EBITDA	157	154	-2%	852	98%
Zysk z działalności operacyjnej	112	110	-2%	673	98%
Zysk/strata netto	83	68	-18%	536	95%

* wyniki IV kwartału 2023 oraz 4 kwartałów 2023 narastająco zawierają ok. 20 mln zł jednorazowych kosztów z tyt. aktualizacji rezerw dotyczących lat ubiegłych

Zarząd szacuje, iż przychody ze sprzedaży w ujęciu wartościowym w IV kwartale 2023 r. będą niższe o 8% r/r, przy czym jest to głównie efekt taniejących surowców (spadek cen aluminium i granulatów tworzyw sztucznych w ujęciu złotówkowym o ok. 15 - 20%). Pomimo pogarszającej się koniunktury na wielu rynkach zagranicznych Segmenty Grupy Kapitałowej odnotowały w IV kwartale 2023 r. wzrosty ilościowe sprzedaży r/r.

EBITDA za IV kwartał wyniesie 154 mln zł (-2% r/r) a zysk z działalności operacyjnej 110 mln zł (-2% r/r).

Powyższe wyniki operacyjne IV kwartału 2023 roku, bez uwzględnienia aktualizacji rezerw dotyczących lat ubiegłych, są zgodnie z wcześniejszymi szacunkami Zarządu oraz wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Po uwzględnieniu kosztów finansowych netto (- 23 mln zł) oraz obciążeń podatkowych (-17 mln zł) skonsolidowany zysk netto w IV kwartale 2023 r. wyniesie 68 mln zł i będzie o 18% niższy w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego.

Skonsolidowany dług netto na koniec 2023 roku wyniesie ok. 1 000 mln zł.

Zarząd szacuje, iż prognoza roczna (zaktualizowana 27 lipca br.) zostanie wykonana lub odchylenie od niej, zgodnie z danymi zaprezentowanymi w powyższej tabeli, nie przekroczy 5%.

Powyższe szacunki zostały przygotowane w oparciu o rzeczywiste kursy walut i notowania aluminium i petrochemikaliów do 18 grudnia 2023 oraz założeniu, iż ich wartości na koniec roku nie będą istotnie odbiegały od tego poziomu.

Zastosowany w komunikacie 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 komunikacie 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 komunikacie wynika z ich powszechnego stosowania w celach analizy finansowej i wyceny grupy kapitałowej Emitenta przez interesariuszy Spółki.