

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023



Spis treści

I.	Opis Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A.	5
1.	Podstawowe informacje o Emitencie	5
2.	Spółki zależne i struktura Grupy Kapitałowej ALUMETAL	6
II.	Akcjonariat ALUMETAL S.A.	8
III.	Wybrane dane finansowe	12
IV.	Informacje dotyczące segmentów działalności	14
A.	Stopy odlewnicze	14
B.	Pozostałe	14
V.	Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta i spółek Grupy	18
VI.	Opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	23
1.	Sytuacja rynkowa	23
A.	Rynek sprzedaży	23
B.	Rynek zaopatrzenia	25
VII.	Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta i jego Grupy	27
A.	Realizacja projektów inwestycyjnych	27
B.	Uruchomienie nowej wersji systemu klasy ERP	27
C.	Rejestracja warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	27
D.	Przedłużenie okresu wyłączności dla Hydro Aluminium AS	28
E.	Rekomendacja Zarządu wraz z opinią Rady Nadzorczej w sprawie podziału zysku za rok 2022 i wypłaty dywidendy	28
F.	Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia wraz z projektami uchwał . 29	
G.	Przerwanie realizacji projektu o charakterze badawczo-rozwojowym przez spółkę zależną T+S sp. z o.o.	30
VIII.	Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu bilansowym, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta i jego Grupy	31
A.	Objęcie warrantów subskrypcyjnych serii H uprawniających do objęcia akcji Spółki w ramach realizacji Programu Motywacyjnego IV na lata 2021-2023	31
B.	Informacja o transakcjach objęcia warrantów subskrypcyjnych Emitenta uzyskana w trybie art. 19 MAR	32
C.	Uchwalenie przez ZWZ ALUMETAL S.A. wypłaty dywidendy za rok 2022	32

D.	<i>Ujawnienie opóźnionych informacji poufnych dotyczących otrzymania przez znaczącego akcjonariusza oferty wiążącej zbycia akcji Spółki oraz złożenia przez znaczącego akcjonariusza deklaracji o intencji sprzedaży posiadanego pakietu akcji Spółki w drodze wezwania</i>	33
E.	<i>Zawarcie porozumień przez znaczącego akcjonariusza, członka Rady Nadzorczej oraz członków Zarządu ALUMETAL S.A. z inwestorem w przedmiocie ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż do 100% akcji Spółki</i>	33
F.	<i>Zgłoszenie wniosku do UOKiK o zamiarze przejęcia kontroli nad ALUMETAL S.A. oraz jej spółkami zależnymi przez Elemental Holding SA</i>	35
G.	<i>Zatwierdzenie przez Komisję Europejską przejęcia Grupy Alumetal przez Grupę Norsk Hydro</i>	35
IX.	<i>Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki Grupy w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału</i>	36
1.	<i>Sytuacja makroekonomiczna w Europie</i>	36
2.	<i>Sytuacja geopolityczna na świecie, konflikt rosyjsko-ukraiński</i>	36
3.	<i>Sytuacja w przemyśle motoryzacyjnym</i>	37
4.	<i>Relacja pomiędzy cenami zakupu złomowych aluminiowych i innych głównych surowców używanych do produkcji, a cenami sprzedaży wtórnych aluminiowych stopów odlewniczych</i>	37
5.	<i>Ograniczenie dostępności surowców pierwotnych i złomowych w Europie</i>	38
6.	<i>Potencjalne ograniczenia w dostawach mediów do zakładów Grupy Alumetal oraz wzrost kosztów ich nabycia</i>	38
7.	<i>Wzrost walki konkurencyjnej na rynku aluminium wtórnego</i>	38
8.	<i>Ryzyko konieczności zwrotu całości lub części pomocy publicznej</i>	39
9.	<i>Ryzyko klimatyczne</i>	39
X.	<i>Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2023 roku</i>	39
1)	<i>Podstawa sporządzenia śródrocznego skonsolidowanego skróconego sprawozdania finansowego</i>	39
2)	<i>Istotne zasady (polityka) rachunkowości</i>	40
3)	<i>Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach</i>	40
A.	<i>Profesjonalny osąd</i>	40
B.	<i>Niepewność szacunków i założeń</i>	41
4)	<i>Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe z całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku</i>	45
5)	<i>Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2023 roku</i>	46
6)	<i>Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku</i>	48
7)	<i>Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku</i>	50

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

XI. Jednostkowe śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe ALUMETAL S.A. za 3 miesiące 2023 roku	51
1) Jednostkowe śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku	51
2) Jednostkowe śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2023 roku	52
3) Jednostkowe śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku	54
4) Jednostkowe śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku	55
XII. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie	56
XIII. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	56
XIV. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	56
XV. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	57
XVI. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57
XVII. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych	57
XVIII. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	58
XIX. Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej oraz o rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	58
XX. Wskazanie korekt błędów w sprawozdaniach poprzednich okresów	59
XXI. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)	59
XXII. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	59
XXIII. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi	59
XXIV. Informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia w przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej	60
XXV. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	60
XXVI. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	60

XXVII. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy, łącznie w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	60
XXVIII. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	61
XXIX. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	61
XXX. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca	61

I. Opis Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A.

1. Podstawowe informacje o Emitencie

Firma i forma prawna:	ALUMETAL Spółka Akcyjna
Siedziba i adres:	ul. Tadeusza Kościuszki 111, 32-650 Kęty
Numer telefonu:	+48 (33) 47 07 100
Numer faksu:	+48 (33) 47 07 101
Strona internetowa:	www.alumetal.pl
Adres poczty elektronicznej:	alumetal@alumetal.pl
KRS:	0000177577
REGON:	357081298
NIP:	5492040001

ALUMETAL S.A. (dalej: „Spółka”, „Emitent”), utworzona w 1999 roku, została wpisana do rejestru przedsiębiorców w dniu 19 października 2001 roku jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, działająca pod firmą „ALUMETAL” sp. z o.o. Następnie, na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników „ALUMETAL” sp. z o.o. podjętej w dniu 5 września 2003 roku, Spółka została przekształcona w spółkę akcyjną ALUMETAL S.A. Przekształcenie zostało zarejestrowane przez właściwy sąd rejestrowy w dniu 28 października 2003 roku.

ALUMETAL Spółka Akcyjna jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000177577. Spółka została utworzona na czas nieokreślony. Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych i innych przepisów prawa dotyczących spółek prawa handlowego, a także postanowień Statutu i innych regulacji wewnętrznych. Przedmiot działalności Spółki jest określony w § 4 Statutu i obejmuje w szczególności: Działalność firm centralnych (headoffice) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10.Z).

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1 563 428,70 zł (słownie: jeden milion pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta dwadzieścia osiem złotych siedemdziesiąt groszy) i dzieli się na 15 634 287 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 9 800 570 akcji zwykłych na okaziciela serii A;
- 1 507 440 akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- 3 769 430 akcji zwykłych na okaziciela serii C;
- 150 770 akcji zwykłych na okaziciela serii D;
- 150 770 akcji zwykłych na okaziciela serii E;
- 100 513 akcji zwykłych na okaziciela serii F;
- 103 196 akcji zwykłych na okaziciela serii G;
- 51 598 akcji zwykłych na okaziciela serii I.

Akcje powyższe nie są uprzywilejowane w zakresie prawa głosu, prawa do dywidendy ani podziału majątku w przypadku likwidacji Spółki.

Akcje serii D, E i F zostały wyemitowane w wyniku realizacji Programu Motywacyjnego II przyjętego uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 maja 2014 roku. Akcje serii G i I zostały wyemitowane w wyniku realizacji Programu Motywacyjnego III przyjętego uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 7 listopada 2017 roku,

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

zmienionego następnie uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 3 października 2018 roku.

Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”) podjął w dniu 11 lipca 2014 roku uchwałą 802/2014 w sprawie dopuszczenia do obrotu giełdowego na rynku podstawowym GPW akcji serii A, B i C spółki ALUMETAL S.A. Następnie Zarząd GPW na podstawie Uchwały nr 811/2014 z dnia 16 lipca 2014 roku postanowił wprowadzić z dniem 17 lipca 2014 roku w trybie zwykłym do obrotu giełdowego akcje zwykłe na okaziciela spółki ALUMETAL S.A. i w tym dniu odbyło się pierwsze notowanie akcji Spółki.

Następnie do obrotu giełdowego wprowadzone zostały akcje serii D, E, F, G, I według poniższego harmonogramu:

- w dniu 1 czerwca 2015 roku 150 770 akcji zwykłych na okaziciela serii D;
- w dniu 20 lipca 2016 roku 150 770 akcji zwykłych na okaziciela serii E;
- w dniu 21 lipca 2017 roku 100 513 akcji zwykłych na okaziciela serii F;
- w dniu 25 marca 2021 roku 97 180 akcji zwykłych na okaziciela serii G;
- w dniu 10 grudnia 2021 roku 6 016 akcji zwykłych na okaziciela serii G;
- w dniu 1 sierpnia 2022 roku 51 598 akcji zwykłych na okaziciela serii I.

W skład Zarządu ALUMETAL S.A. zarówno na dzień 31 marca 2023 roku, jak i na dzień 31 grudnia 2022 roku wchodził:

- Pani Agnieszka Drzyżdzyk – Prezes Zarządu,
- Pan Krzysztof Błasiak – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Przemysław Grzybek – Członek Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej ALUMETAL S.A. zarówno na dzień 31 marca 2023 roku, jak i na dzień 31 grudnia 2022 roku wchodził:

- Pan Grzegorz Stulgis – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Michael Rohde Pedersen – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Szymon Adamczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Paweł Małyska – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Michał Wnorowski – Członek Rady Nadzorczej.

Do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego skład organów Spółki nie uległ zmianie.

2. Spółki zależne i struktura Grupy Kapitałowej ALUMETAL

Spółka ALUMETAL S.A. tworzy grupę kapitałową. Poniżej przedstawiono podstawowe informacje na temat spółek zależnych, będących podmiotami bezpośrednio zależnymi od Spółki.

ALUMETAL Poland sp. z o.o.

Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym ALUMETAL Poland sp. z o.o., co uprawnia do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Informacje podstawowe:

Firma i forma prawna:	ALUMETAL Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba i adres:	ul. Przemysłowa 8, 67-100 Nowa Sól
Kapitał zakładowy:	164 981 300 zł
Podstawowy przedmiot działalności:	produkcja aluminiowych stopów odlewniczych, stopów wstępnych (zapraw) i odtleniaczy stali dla hut

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

T+S sp. z o.o.

Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym T+S sp. z o.o., co uprawnia do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Informacje podstawowe:

Firma i forma prawna: T+S spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba i adres: ul. Tadeusza Kościuszki 111, 32-650 Kęty
Kapitał zakładowy: 350 000 zł
Podstawowy przedmiot działalności: produkcja topników oraz soli, stanowiących materiały pomocnicze wykorzystywane w przemyśle odlewniczym

ALUMETAL Group Hungary Kft.

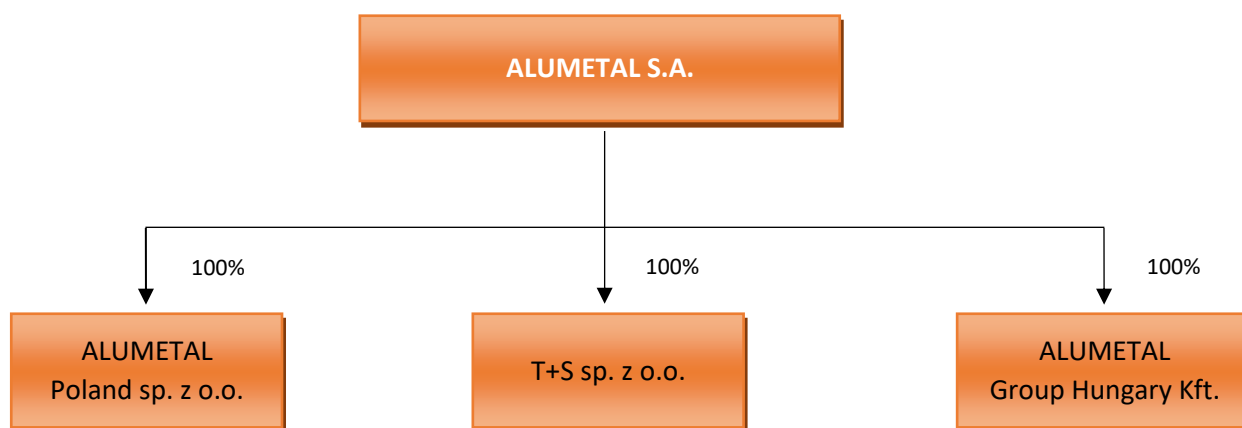
Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym ALUMETAL Group Hungary Kft., co uprawnia do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Informacje podstawowe:

Firma i forma prawna: ALUMETAL Group Hungary Kft.
Siedziba i adres: 2903 Komárom, Irinyi Janos u. 10., Węgry
Kapitał zakładowy: 5 500 000 000 HUF
Podstawowy przedmiot działalności: odlewnictwo metali lekkich

Na dzień 31 marca 2023 roku schemat organizacyjny Grupy Alumetal przedstawiał się następująco:

Struktura Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A.



			Procentowy udział ALUMETAL S.A. w kapitale zakładowym	
			31 marca 2023 r.	31 grudnia 2022 r.
ALUMETAL Poland sp. z o.o.	Nowa Sól, Polska	Produkcja	100%	100%
T+S sp. z o.o.	Kęty, Polska	Produkcja	100%	100%
ALUMETAL Group Hungary Kft.	Komarom, Węgry	Produkcja	100%	100%

ALUMETAL S.A. to spółka holdingowa, która świadczy dla pozostałych spółek Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. (dalej: „Grupa Alumetal”, „Grupa”) usługi zarządzania (w tym usługi rozwojowe, inwestycyjne, zarządzania energią, wsparcia produkcji, w zakresie BHP i ochrony środowiska oraz usługi kontrolingowe), handlowe, finansowe, informatyczne, kadrowo-płacowe oraz usługi księgowe.

ALUMETAL Poland sp. z o.o. to główna spółka produkcyjna Grupy w Polsce, wytwarzająca wtórne i pierwotne aluminiowe stopy odlewnicze oraz stopy wstępne. Do ALUMETAL Poland sp. z o.o. należą wszystkie trzy polskie zakłady produkcyjne Grupy, zlokalizowane w Kętach (woj. małopolskie), Nowej Soli (woj. lubuskie) i Gorzycach (woj. podkarpackie).

T+S sp. z o.o. zajmuje się działalnością pomocniczą polegającą na produkcji topników oraz soli, wykorzystywanych głównie na potrzeby Grupy Alumetal, a także sprzedawanych do klientów zewnętrznych w przemyśle odlewniczym i hutniczym.

ALUMETAL Group Hungary Kft. to spółka produkcyjna prawa węgierskiego wytwarzająca wtórne aluminiowe stopy odlewnicze w zakładzie w Komarom.

Żadna ze spółek wchodzących w skład Grupy Alumetal nie posiadała w okresie sprawozdawczym oddziałów w rozumieniu art. 5 pkt 4 Ustawy o swobodzie działalności gospodarczej.

Na dzień 31 marca 2023 roku konsolidacją były objęte następujące spółki:

- ALUMETAL S.A.
- ALUMETAL Poland sp. z o.o.
- T+S sp. z o.o.
- ALUMETAL Group Hungary Kft.

W I kwartale 2023 roku w Grupie Alumetal nie miały miejsca zmiany jej organizacji, które wynikałyby z połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności.

II. Akcjonariat ALUMETAL S.A.

Na dzień opublikowania niniejszego raportu okresowego akcjonariat ALUMETAL S.A. objęty obowiązkami dotyczącymi ujawniania znacznych pakietów akcji przedstawiał się następująco:

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu ALUMETAL S.A. na dzień 11 maja 2023 r.				
Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	% głosów na WZ
IPO30 Unipessoal LDA*	5 108 221	32,67	5 108 221	32,67
Allianz Polska OFE, Allianz Polska Dobrowolny FE, Drugi Allianz Polska	2 151 350	13,76	2 151 350	13,76
Nationale-Nederlanden OFE, Nationale-Nederlanden DFE	1 564 222	10,01	1 564 222	10,01
AEGON OFE	956 216	6,12	956 216	6,12
OFE PZU „Złota Jesień”	925 305	5,92	925 305	5,92
Pozostali	4 928 973	31,53	4 928 973	31,53
Razem	15 634 287	100,00	15 634 287	100,00

*podmiot kontrolowany przez Pana Grzegorza Stulgisa

W okresie od daty przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. raportu rocznego za 2022 rok, do dnia publikacji niniejszego raportu miały miejsce zmiany w znacznych pakietów akcji Spółki.

W dniu 24 kwietnia 2023 roku Spółka powzięła informację o zawiadomieniu przekazanym na podstawie art. 87 ust. 1 pkt 2b ustawy o ofercie od Nationale-Nederlanden Powszechne Towarzystwo Emerytalne S.A. zarządzającego Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny („NN OFE”) oraz Nationale-Nederlanden Dobrowolny Fundusz Emerytalny („NN DFE”), że w wyniku nabycia akcji Spółki w transakcji na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. zawartej w dniu 14 kwietnia 2023 roku, dotychczas posiadany łączny udział NN OFE oraz NN DFE w ogólnej liczbie głosów w Spółce zwiększył się powyżej 10% i wynosi obecnie 10,01% ogólnej liczby głosów. Przed transakcją ww. fundusze posiadały łącznie 1 539 368 akcji Spółki, po transakcji posiadały 1 564 222 akcji Spółki.

Na powyższą okoliczność, Spółka opublikowała raport bieżący nr 18/2023 z dnia 24 kwietnia 2023 roku.

Stan posiadania akcji ALUMETAL S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień opublikowania niniejszego raportu okresowego przedstawia poniższa tabela:

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

Stan posiadania akcji ALUMETAL S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 11 maja 2023 r.					
Osoby nadzorujące i zarządzające	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	% głosów na WZ	Łączna wartość nominalna akcji w zł
Grzegorz Stulgis pośrednio poprzez IPO30 Unipessoal LDA	5 108 221	32,67	5 108 221	32,67	510 822,10
Krzysztof Błasiak	430 467	2,75	430 467	2,75	43 046,70
Szymon Adamczyk	295 099	1,89	295 099	1,89	29 509,90
Przemysław Grzybek	186 951	1,20	186 951	1,20	18 695,10
Agnieszka Drzyżdzyk	27 580	0,18	27 580	0,18	2 758,00
Michael Pedersen	0	0	0	0	0
Michał Wnorowski	0	0	0	0	0
Paweł Małyska	0	0	0	0	0

Spółka nie otrzymała informacji o zmianach w posiadaniu akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące od daty przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. raportu rocznego za 2022 rok, do dnia publikacji niniejszego raportu.

W dniu 5 kwietnia 2023 roku Spółka otrzymała zawiadomienia o objęciu imiennych warrantów subskrypcyjnych serii H w ramach Programu Motywacyjnego IV przez:

- Panią Agnieszkę Drzyżdzyk – Prezesa Zarządu dot. objęcia 28 476 warrantów subskrypcyjnych serii H,
- Pana Krzysztofa Błasiaka – Wiceprezesa Zarządu dot. objęcia 19 815 warrantów subskrypcyjnych serii H,
- Pana Przemysława Grzybka – Członka Zarządu dot. objęcia 16 719 warrantów subskrypcyjnych serii H.

Na powyższą okoliczność, Spółka opublikowała raport bieżący nr 11/2023 z dnia 5 kwietnia 2023 roku.

Stan posiadania uprawnień do akcji ALUMETAL S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień opublikowania niniejszego raportu okresowego przedstawia poniższa tabela:

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

Stan posiadania uprawnień do akcji ALUMETAL S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 11 maja 2023 r.					
Osoby nadzorujące i zarządzające	Liczba warrantów subskrypcyjnych	Seria warrantów subskrypcyjnych	Data objęcia	Cena	Uprawnienie
Agnieszka Drzyżdżyk	28 476	G	04.04.2022	wyemitowane nieodpłatnie	objęcie 28 476 akcji serii J w okresie od 01.07.2023 r. do 31.12.2025 r.
	28 476	H	05.04.2023	wyemitowane nieodpłatnie	objęcie 28 476 akcji serii K w okresie od 01.07.2024 r. do 31.12.2025 r.
Krzysztof Błasiak	19 815	G	04.04.2022	wyemitowane nieodpłatnie	objęcie 19 815 akcji serii J w okresie od 01.07.2023 r. do 31.12.2025 r.
	19 815	H	05.04.2023	wyemitowane nieodpłatnie	objęcie 19 815 akcji serii K w okresie od 01.07.2024 r. do 31.12.2025 r.
Przemysław Grzybek	16 719	G	04.04.2022	wyemitowane nieodpłatnie	objęcie 16 719 akcji serii J w okresie od 01.07.2023 r. do 31.12.2025 r.
	16 719	H	05.04.2023	wyemitowane nieodpłatnie	objęcie 16 719 akcji serii K w okresie od 01.07.2024 r. do 31.12.2025 r.
Grzegorz Stulgis	0	----	----	----	----
Szymon Adamczyk	0	----	----	----	----
Michael Pedersen	0	----	----	----	----
Michał Wnorowski	0	----	----	----	----
Paweł Małyska	0	----	----	----	----

III. Wybrane dane finansowe

DANE DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WG MSSF

POZYCJE SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. PLN		w tys. EUR	
	3 miesiące 2023	3 miesiące 2022	3 miesiące 2023	3 miesiące 2022
Ilość sprzedanych wyrobów - tony	62 704	65 977	62 704	65 977
Przychody z umów z klientami	785 935	838 470	167 202	180 425
Zysk z działalności operacyjnej	45 387	59 492	9 656	12 802
EBITDA	55 607	68 264	11 830	14 689
EBITDA - jednostkowo w PLN na tonę	887	1 035	189	223
Zysk przed opodatkowaniem	47 209	64 060	10 044	13 785
Zysk netto	40 077	58 646	8 526	12 620
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-7 878	-42 505	-1 676	-9 146
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-9 441	-22 324	-2 008	-4 804
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 653	-2 388	-352	-514
Przepływy pieniężne netto razem	-18 972	-67 217	-4 036	-14 464
Podstawowy zysk netto akcjonariuszy jednostki dominującej na jedną akcję (w PLN/EUR)	2,56	3,76	0,55	0,81
Rozwodniony zysk netto akcjonariuszy jednostki dominującej na jedną akcję (w PLN/EUR)	2,52	3,71	0,54	0,80
POZYCJE BILANSU	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa razem	1 426 265	1 374 045	305 051	292 980
Aktywa trwałe	475 380	474 980	101 675	101 277
Aktywa obrotowe	950 885	899 065	203 376	191 702
Kapitał własny	818 335	773 359	175 026	164 899
Kapitał akcyjny	1 563	1 563	334	333
Zobowiązania długoterminowe	27 973	27 575	5 983	5 880
Zobowiązania krótkoterminowe	579 957	573 111	124 042	122 201
Liczba akcji	15 634 287	15 634 287	15 634 287	15 634 287
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	52,34	49,47	11,20	10,55
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	51,40	48,67	10,99	10,38
Planowana/wypłacona dywidenda na akcję (w PLN/EUR)	13,82	6,80	2,96	1,45

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WG MSSF

POZYCJE SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. PLN		w tys. EUR	
	3 miesiące 2023	3 miesiące 2022	3 miesiące 2023	3 miesiące 2022
Przychody z działalności holdingowej	4 869	4 522	1 036	973
Zysk z działalności operacyjnej	-765	-638	-163	-137
EBITDA	-554	-438	-118	-94
Zysk przed opodatkowaniem	-805	-674	-171	-145
Zysk netto	-794	-643	-169	-138
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 129	319	453	69
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 484	2 064	-316	444
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-64	-2 369	-14	-510
Przepływy pieniężne netto razem	581	14	124	3
Podstawowy zysk netto akcjonariuszy jednostki dominującej na jedną akcję (w PLN/EUR)	-0,05	-0,04	-0,01	-0,01
Rozwodniony zysk netto akcjonariuszy jednostki dominującej na jedną akcję (w PLN/EUR)	-0,05	-0,04	-0,01	-0,01
POZYCJE BILANSU	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa razem	290 436	290 576	62 119	61 958
Aktywa trwałe	284 398	282 778	60 827	60 295
Aktywa obrotowe	3 281	5 041	702	1 075
Kapitał własny	281 711	281 827	60 253	60 092
Kapitał akcyjny	1 563	1 563	334	333
Zobowiązania długoterminowe	847	846	181	180
Zobowiązania krótkoterminowe	7 878	7 903	1 685	1 685
Liczba akcji	15 634 287	15 634 287	15 634 287	15 634 287
Wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	18,02	18,03	3,85	3,84
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	17,70	17,74	3,78	3,79
Planowana/wypłacona dywidenda na akcję (w PLN/EUR)	13,82	6,80	2,96	1,45

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu określonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.03.2023 - 4,6755 EUR/PLN oraz na dzień 31.12.2022 - 4,6899 EUR/PLN;

- pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów określonych przez Narodowy Bank Polski na ostatnie dni miesiąca: 3 miesiące 2023 - 4,7005 EUR/PLN oraz 3 miesiące 2022 - 4,6472 EUR/PLN.

IV. Informacje dotyczące segmentów działalności

Dla celów zarządczych Grupa została podzielona na części w oparciu o wytwarzane produkty i świadczone usługi. Istnieją zatem następujące segmenty operacyjne:

A. Stopy odlewnicze

Głównym produktem powstałym w wyniku procesu produkcyjnego Grupy są aluminiowe stopy odlewnicze (pierwotne i wtórne aluminiowe stopy odlewnicze, stopy wstępne tzw. zaprawy oraz rozdrabniacz ziarna tj. zaprawa AlTiB) produkowane w postaci gąsek dwudzielnych (o masie 6–8 kg) oraz wafli (o masie ok. 12 kg) w trzech polskich zakładach w Nowej Soli, Kętach i Gorzycach oraz w zakładzie w Komarom na Węgrzech, przy czym zaprawy i rozdrabniacz ziarna w postaci drutu produkowane są wyłącznie w Gorzycach.

Grupa Alumetal dostarcza również stopy do klientów w postaci ciekłego metalu.

Ponadto Grupa coraz częściej świadczy usługi produkcyjne na liniach odlewniczych (absorbujące zdolności produkcyjne tych linii) polegające na wytwarzaniu stopów odlewniczych z materiału powierzonego do przetworzenia od klienta (począwszy od raportu za I kwartał 2021 roku wielkości tej usługi produkcyjnej są wykazywane w segmencie Stopy odlewnicze zamiast segmentu Pozostałe).

Łączne realne zdolności produkcyjne czterech zakładów Grupy w roku 2022, jak i w okresie I kwartału 2023 roku wyniosły 275 tys. ton rocznie. Poprzez roczne realne zdolności produkcyjne rozumie się nominalne zdolności produkcyjne pomniejszone o efekt standardowego postoju głównych urządzeń produkcyjnych w trakcie roku wynikającego m.in. z naturalnych dla przemysłu motoryzacyjnego okresów ograniczonej produkcji (przerwa wakacyjna w sierpniu i przerwa świąteczna w grudniu) wykorzystywanych jednocześnie przez Grupę Alumetal do koniecznych prac remontowych i konserwacyjnych.

Skład chemiczny aluminiowych stopów odlewniczych ustalany jest zgodnie z indywidualnymi potrzebami klientów Grupy oraz zgodnie z aktualnie obowiązującymi normami światowymi, europejskimi i polskimi. Stopy odlewnicze dostarczane są przede wszystkim do klientów z przemysłu motoryzacyjnego (88,0% całkowitej ilości sprzedaży w I kwartale 2023 roku wobec 79,6% w I kwartale 2022 roku) oraz do pozostałych sektorów takich jak budownictwo, branża metalurgiczna, przemysł maszynowy, AGD, przemysł hutniczy i inne.

B. Pozostałe

Produktem ubocznym działalności produkcyjnej Grupy są różnego rodzaju odpady, w tym złomy pochodzące z etapu przygotowania/sortowania surowca (w szczególności złomy stalowe, cynku, stali nierdzewnej i stopów magnezowych), frakcje drobne wiórów oraz żużle poprodukcyjne (zgary). Produkty uboczne działalności produkcyjnej Grupy sprzedawane są na rynku i stanowią dodatkowe źródło przychodów. W segmencie Pozostałe znajdują się przychody ze sprzedaży materiałów i odpadów, półfabrykatów złomowych, towarów oraz usług (innych niż usługi produkcyjne realizowane

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

na liniach odlewniczych). Segment ten zawiera również przychody ze sprzedaży wyrobów i materiałów T+S sp. z o.o. (topniki i sole).

Ceny transakcyjne pomiędzy segmentami operacyjnymi ustalone są na bazie rynkowej w oparciu o procedury cen transferowych.

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2023 roku	Stopy odlewnicze	Pozostałe	Wyłączenia konsolidacyjne	Działalność ogółem
Ilość całkowita (tony), w tym:	63 453	24 351	-19 603	68 201
- sprzedaż pomiędzy segmentami	763	18 840	-19 603	-
w tym:				
Ilość wyrobów i usług produkcyjnych (tony), w tym:	63 453	16 610	-17 359	62 704
- sprzedaż pomiędzy segmentami	763	16 596	-17 359	-
Ilość materiałów, odpadów i towarów (tony), w tym:	-	7 741	-2 244	5 497
- sprzedaż pomiędzy segmentami	-	2 244	-2 244	-
Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów, towarów, w tym:	783 262	193 298	-190 625	785 935
- sprzedaż pomiędzy segmentami	10 670	180 085	-190 625	-
Koszt własny sprzedaży	-723 672	-184 219	189 676	-718 215
Zysk brutto ze sprzedaży	59 590	9 079	-949	67 720
Koszty sprzedaży	-12 288	-89		-12 377
Zysk operacyjny (przed kosztami ogólnymi zarządu oraz przed pozostałymi przychodami i kosztami operacyjnymi)	47 302	8 990	-949	55 343
% marża	6,0%	4,7%	-	7,0%
Koszty ogólnego zarządu				-10 570
Pozostałe przychody/koszty operacyjne				614
Amortyzacja				10 220
EBITDA *				55 607
% marża				7,1%
Przychody/koszty finansowe				1 822
Zysk brutto				47 209
Podatek				-7 132
Zysk netto				40 077

* EBITDA wyliczona została poprzez skorygowanie zysku brutto o przychody i koszty finansowe oraz amortyzację

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

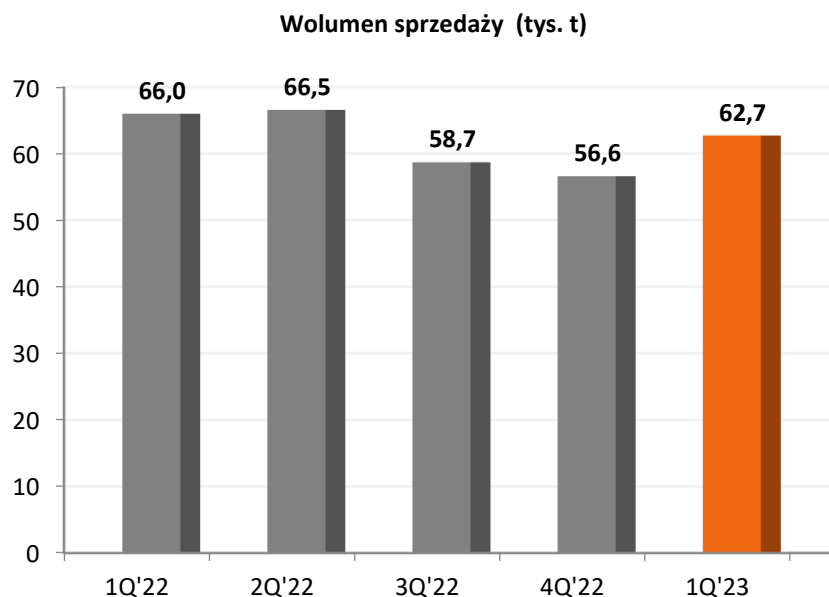
Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku	Stopy odlewnicze	Pozostałe	Wyłączenia konsolidacyjne	Działalność ogółem
Ilość całkowita (tony), w tym:	66 606	13 660	-8 991	71 275
- sprzedaż pomiędzy segmentami	634	8 357	-8 991	-
w tym:				
Ilość wyrobów i usług produkcyjnych (tony), w tym:	66 606	2 588	-3 217	65 977
- sprzedaż pomiędzy segmentami	634	2 583	-3 217	-
Ilość materiałów, odpadów i towarów (tony), w tym:	-	11 072	-5 774	5 298
- sprzedaż pomiędzy segmentami	-	5 774	-5 774	-
Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów, towarów i usług, w tym:	835 175	56 450	-53 155	838 470
- sprzedaż pomiędzy segmentami	9 488	43 667	-53 155	-
Koszt własny sprzedaży	-759 443	-50 044	52 983	-756 504
Zysk brutto ze sprzedaży	75 732	6 406	-172	81 966
Koszty sprzedaży	-12 919	-143		-13 062
Zysk operacyjny (przed kosztami ogólnymi zarządu oraz przed pozostałymi przychodami i kosztami operacyjnymi)	62 813	6 263	-172	68 904
% marża	7,5%	11,1%	-	8,2%
Koszty ogólnego zarządu				-10 028
Pozostałe przychody/koszty operacyjne				616
Amortyzacja				8 772
EBITDA *				68 264
% marża				8,1%
Przychody/koszty finansowe				4 568
Zysk brutto				64 060
Podatek				-5 414
Zysk netto				58 646

* EBITDA wyliczona została poprzez skorygowanie zysku brutto o przychody i koszty finansowe oraz amortyzację

V. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta i spółek Grupy

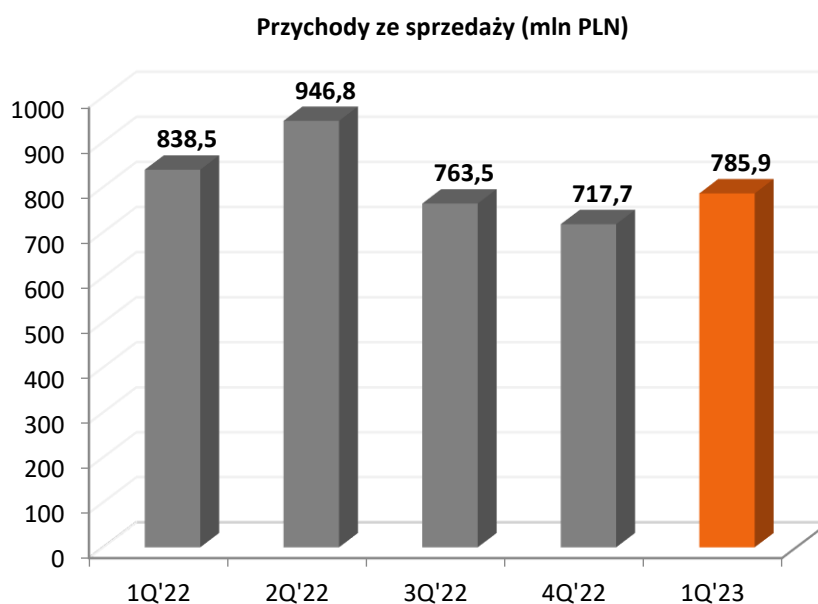
W okresie I kwartału 2023 roku wolumen sprzedaży wyrobów wyniósł 62,7 tys. ton i był o 5% niższy w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku.

Za ostatnie cztery kwartały ilość sprzedaży wyniosła w skali całej Grupy Alumetal 244,5 tys. ton.



Średnia cena sprzedaży wyrobów gotowych Grupy Alumetal w I kwartale 2023 roku była o ok. 2% niższa w porównaniu do I kwartału 2022 roku, co w połączeniu z 5% spadkiem wolumenu zmniejszyło przychody ze sprzedaży o ponad 6% rok do roku do poziomu 785,9 mln zł.

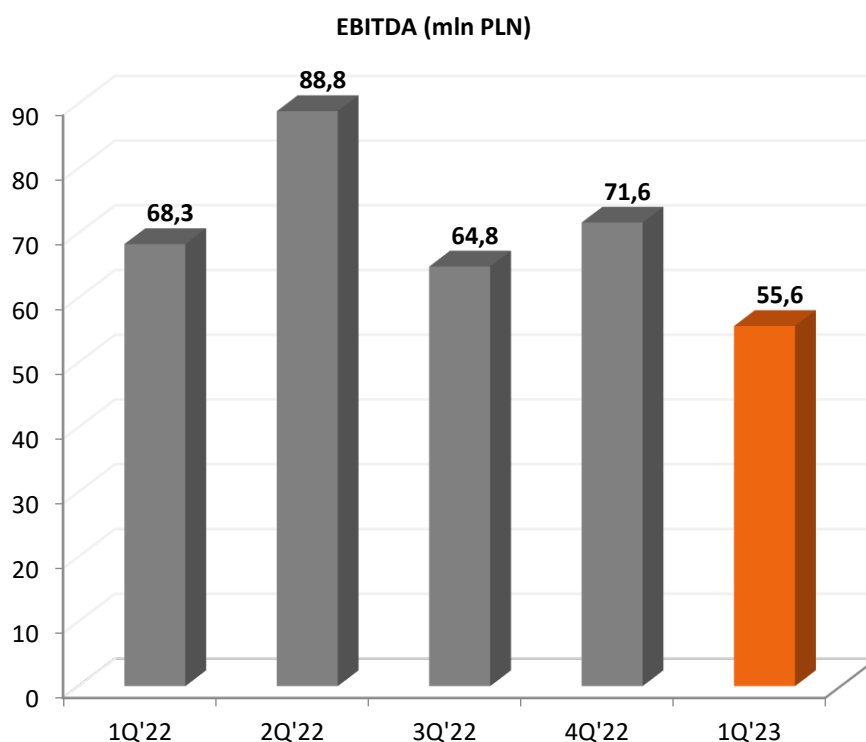
Przychody ze sprzedaży za ostatnie cztery kwartały łącznie wyniosły 3,214 mld zł.



GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.

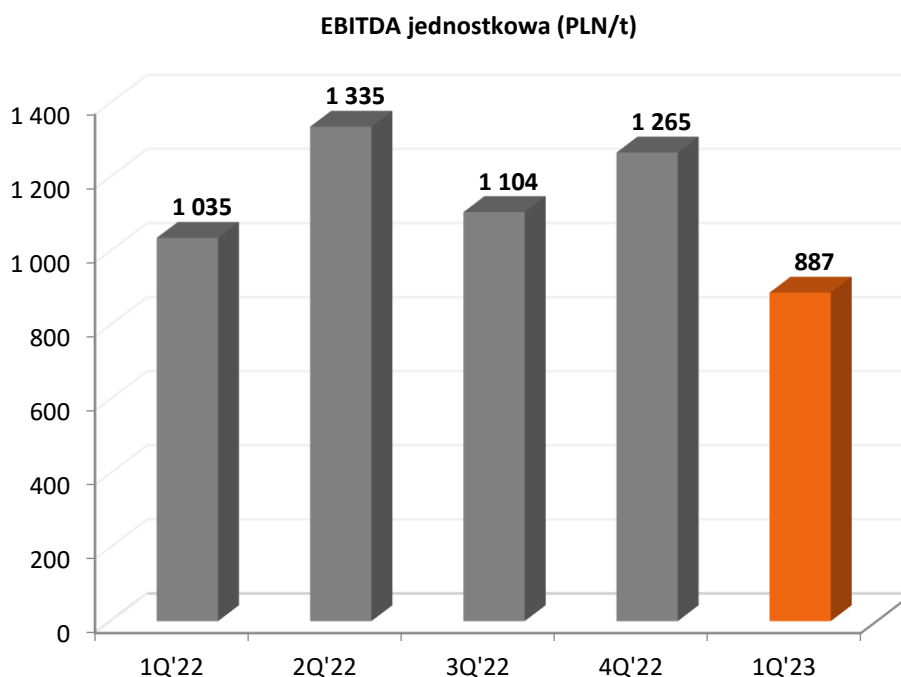
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

Zmniejszenie ilości sprzedaży o 5% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, w połączeniu ze spadkiem EBITDA na tonę o 14%, spowodowało zmniejszenie EBITDA do poziomu 55,6 mln zł w porównaniu z 68,3 mln zł w I kwartale 2022 roku, czyli spadek o 19%.



Jednostkowa EBITDA w I kwartale 2023 roku ukształtowała się na poziomie 887 zł/tonę, co oznacza spadek o 14% w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku.

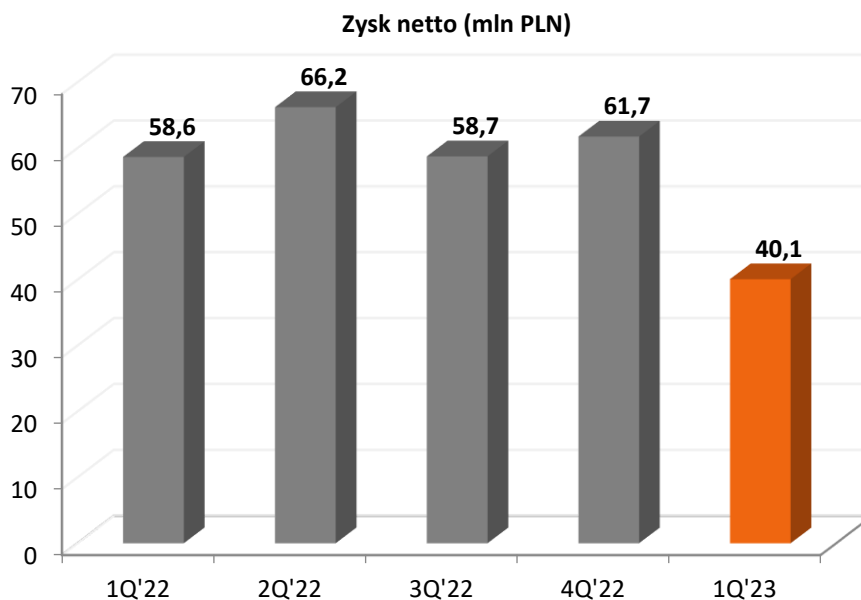
Za ostatnie cztery kwartały EBITDA wyniosła 280,8 mln zł, a jednostkowa EBITDA 1 148 zł/t.



GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

Zysk netto w I kwartale 2023 roku wyniósł 40,1 mln zł i był niższy od zysku netto w I kwartale 2022 roku o 32%.

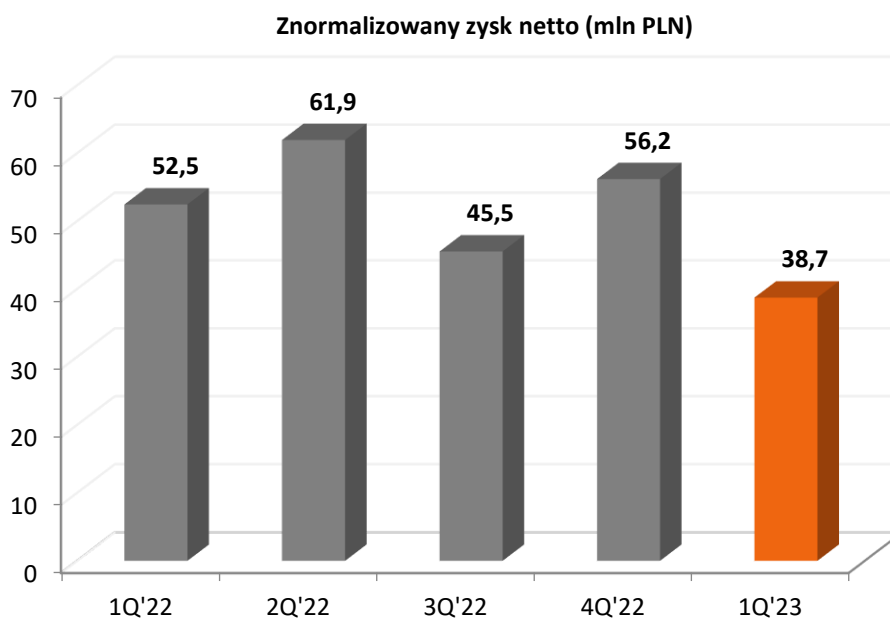
Zysk netto za ostatnie cztery kwartały wyniósł 226,8 mln zł.



W związku z faktem dokonywania wyceny aktywów w postaci zwolnienia z CIT Grupa Alumetal podaje także zysk znormalizowany, czyli skorygowany zysk raportowany o wpływ wyceny aktywów z tytułu zwolnienia z CIT. Wskutek wyłączenia wpływu zmiany stanu aktywów z tytułu zwolnienia z CIT znormalizowany zysk netto przyjęł wielkości zaprezentowane poniżej.

Znormalizowany zysk netto w I kwartale 2023 roku wyniósł 38,7 mln zł i był niższy od znormalizowanego zysku netto w I kwartale 2022 roku o 26%.

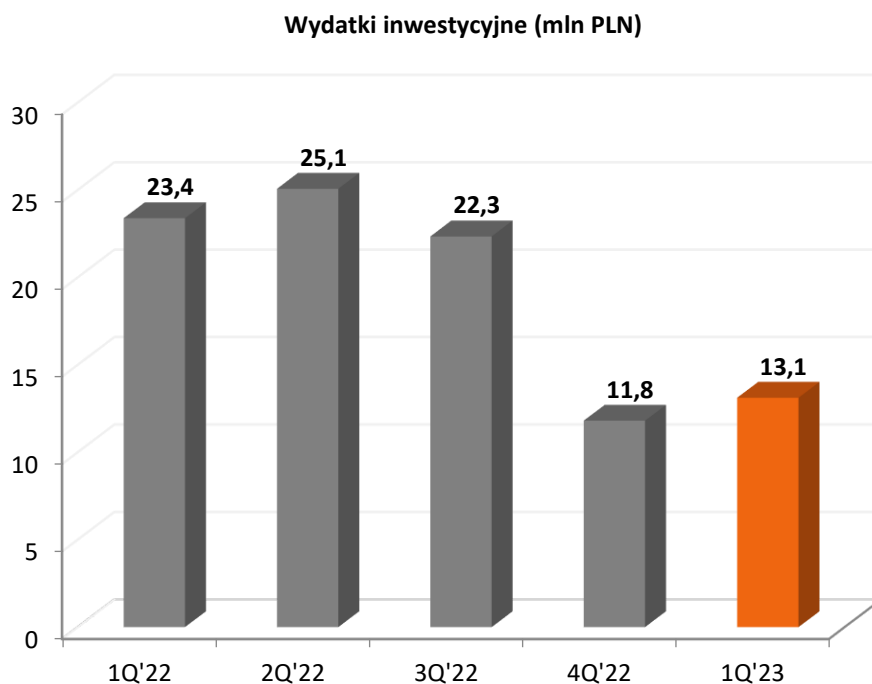
Znormalizowany zysk netto za ostatnie cztery kwartały wyniósł 202,4 mln zł.



Wydatki inwestycyjne w I kwartale 2023 roku wyniosły 13,1 mln zł i były o 44% niższe niż w I kwartale 2022 roku, a ich struktura wyglądała następująco:

- 6,1 mln zł wydatki odtworzeniowe,
- 7,0 mln zł wydatki rozwojowe.

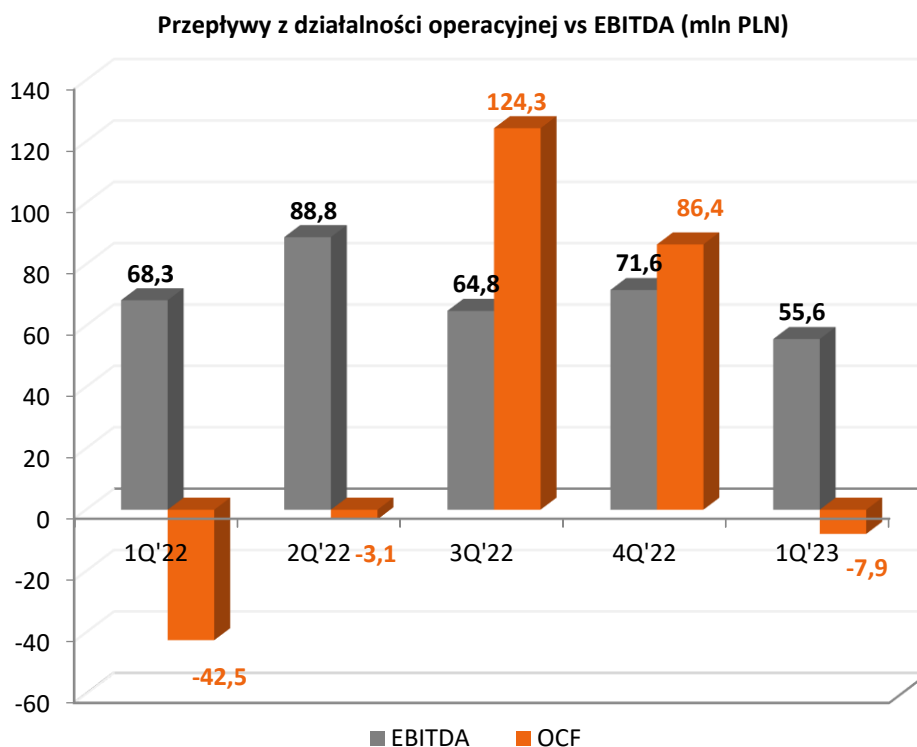
Wydatki inwestycyjne za ostatnie cztery kwartały wyniosły 72,3 mln zł.



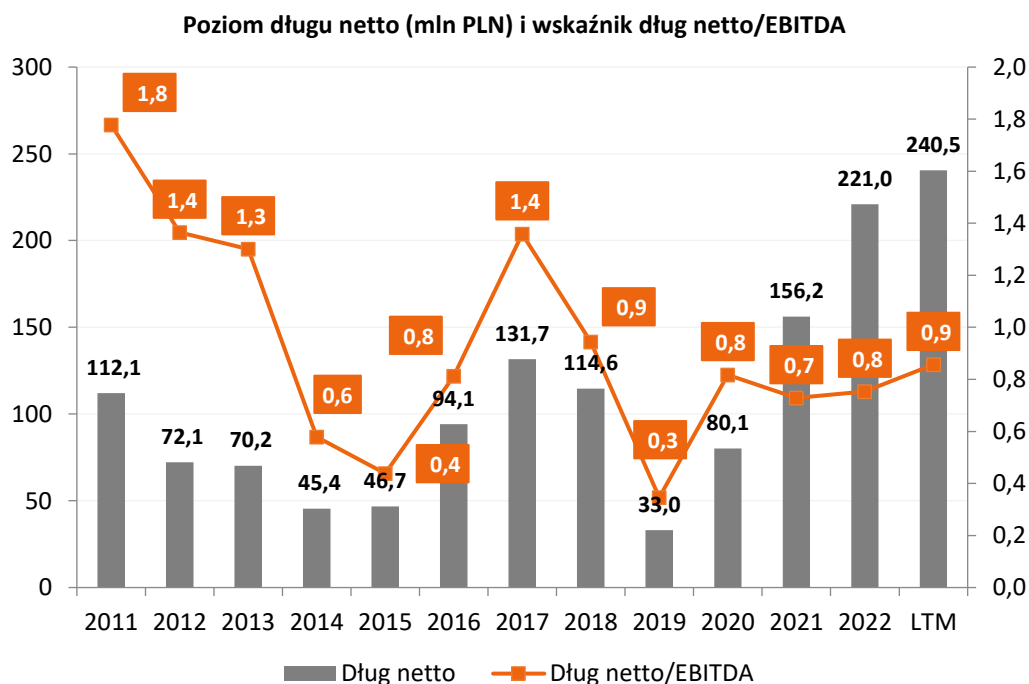
Operacyjny cash flow w I kwartale 2023 roku wyniósł minus 7,9 mln zł. Głównym powodem ujemnego poziomu operacyjnego cash flow w analizowanym okresie było zwiększenie przychodów ze sprzedaży o 10% w stosunku do IV kwartału 2022 roku i w konsekwencji zwiększenie zapotrzebowania na kapitał obrotowy w bezwzględnych wartościach, przy bardzo podobnym poziomie cyklu rotacji majątku obrotowego netto.

Za ostatnie cztery kwartały zysk EBITDA wyniósł 280,8 mln zł, a operacyjny cash flow wyniósł 199,8 mln zł.

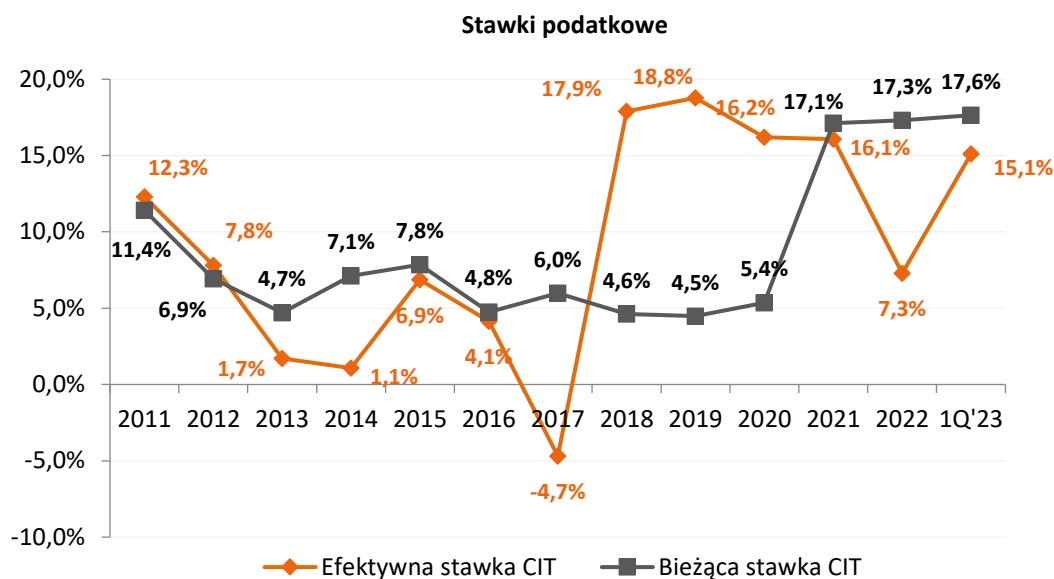
GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023



Zadłużenie odsetkowe netto na koniec I kwartału 2023 roku ukształtowało się na wyższym poziomie niż na koniec roku 2022 i wyniosło 240,5 mln zł. Powodem wzrostu długu netto o 19,5 mln zł było zwiększenie zapotrzebowania na majątek obrotowy netto w I kwartale 2023 roku oraz poniesione wydatki inwestycyjne. W efekcie, mimo dobrego poziomu EBITDA w I kwartale 2023 roku nastąpił wzrost wskaźnika dług netto/EBITDA, który na koniec I kwartału 2023 roku wyniósł 0,9 podczas gdy na koniec 2022 roku wyniósł 0,8.



Efektywna stawka CIT w I kwartale 2023 roku ukształtowała się na poziomie 15,1% natomiast bieżąca stawka CIT na poziomie 17,6%.



VI. Opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

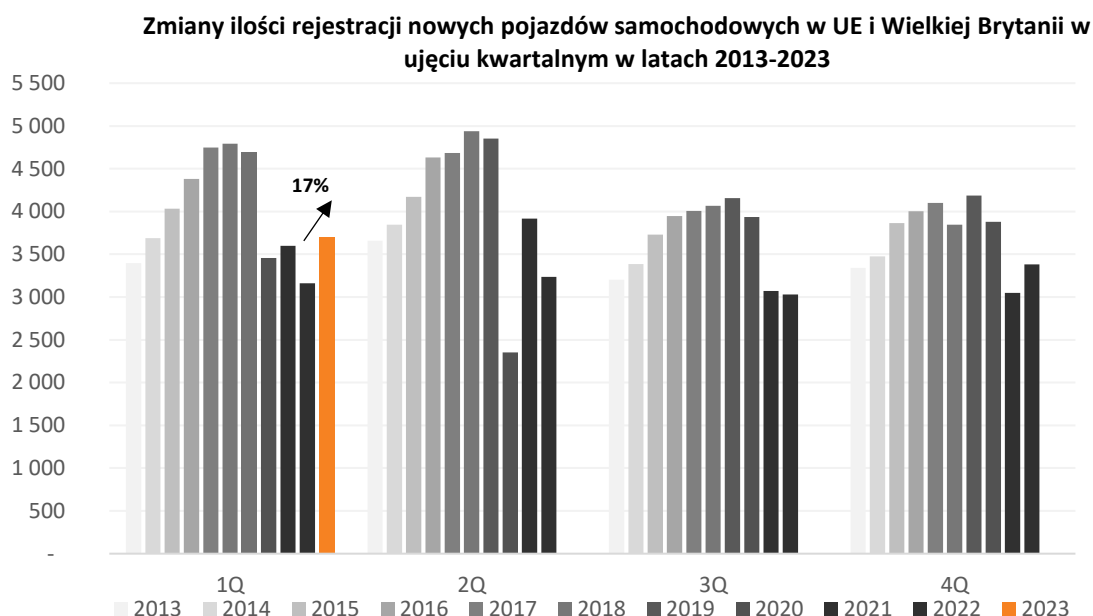
1. Sytuacja rynkowa

A. Rynek sprzedaży

Dane przedstawione przez Europejską Organizację Producentów Samochodów (www.acea.be) wskazują, że w pierwszych trzech miesiącach bieżącego roku w Unii Europejskiej i Wielkiej Brytanii ilość rejestracji samochodów osobowych wyniosła blisko 3 145 tys. sztuk, co oznacza rezultat o 18% wyższy niż przed rokiem. Największe rynki wykazały wzrosty na następujących poziomach: Niemcy 6,5% (zarejestrowano 667 tys. sztuk pojazdów osobowych), Wielka Brytania 18,4% (494 tys. sztuk), Włochy 26,2% (427 tys. sztuk) oraz Francja 15,2% (421 tys. sztuk).

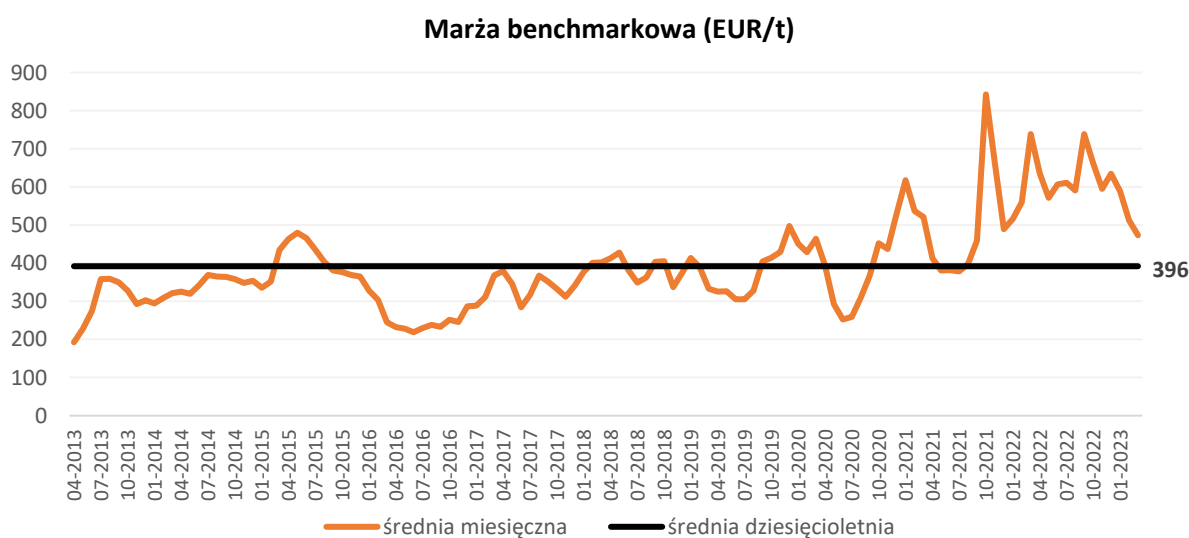
W I kwartale 2023 roku rejestracja samochodów użytkowych w Unii Europejskiej i Wielkiej Brytanii wyniosła blisko 551 tys. sztuk, co oznacza wzrost o 11% w porównaniu do I kwartału 2022 roku.

W Unii Europejskiej i Wielkiej Brytanii w I kwartale 2023 roku zarejestrowano w sumie 3 695 tys. nowych samochodów osobowych (PC) i pojazdów użytkowych (CV), co przełożyło się na blisko 17% wzrost w stosunku do analogicznego okresu rok wcześniej. Poniższy wykres przedstawia kwartalne poziomy rejestracji samochodów w Unii Europejskiej i Wielkiej Brytanii.



Poniżej zaprezentowano wykres marż rynkowych w postaci różnicy (spread'u) pomiędzy ceną standardowego aluminiowego stopu odlewniczego (226), a ceną adekwatnego surowca złomowego używanego do produkcji tego stopu. Średni poziom marży benchmarkowej w pierwszych trzech miesiącach 2023 roku wyniósł 525 EUR/t i był o blisko 16% niższy niż średnia w całym 2022 roku i o 33% wyższy niż dziesięcioletnia średnia, która wynosi 396 EUR/t. I kwartał 2023 roku charakteryzował się tendencją spadkową marż, od poziomu 589 EUR/t odnotowanego w styczniu do 474 EUR/t w marcu.

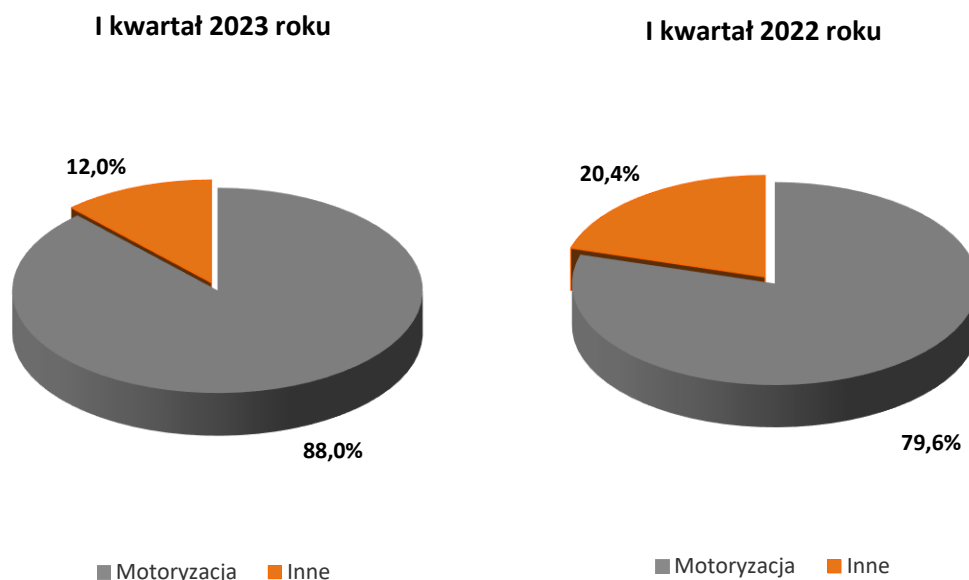
Poniższy wykres przedstawia historyczne zmiany analizowanego spread'u za ostatnie dziesięć lat.



GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

W I kwartale 2023 roku przychody ze sprzedaży produktów i usług do przemysłu motoryzacyjnego stanowiły 88% obrotu Spółki, co oznacza wzrost o ponad 8 punktów procentowych w stosunku do analogicznego okresu 2022 roku. Jest to efekt słabszego popytu ze strony innych przemysłów, w szczególności z budowlanego i AGD.

Sprzedaż produktów Grupy Alumetal wg odbiorców



Struktura geograficzna kierunków dostaw w I kwartale 2023 roku uległa znacznym zmianom w porównaniu do tego samego okresu poprzedniego roku. Nastąpił wzrost udziału sprzedaży na rynku polskim o ponad 8 punktów procentowych w stosunku do pierwszych trzech miesięcy 2022 roku i analogiczny spadek udziału sprzedaży na innych rynkach. To efekt korzystniejszych w tym okresie uwarunkowań rynkowych na tym rynku.

Geograficzna struktura sprzedaży Grupy Alumetal		
	I kwartał 2023	I kwartał 2022
Rynek polski	31,7%	23,1%
Pozostałe rynki	68,3%	76,9%

Grupa Alumetal w I kwartale 2023 roku pozyskała 11 nowych klientów.

B. Rynek zaopatrzenia

W I kwartale 2023 roku Spółka kupiła 61,5 tys. ton surowca złomowego, co stanowi wzrost o 3,9 procent w stosunku do I kwartału 2022 r. W tym okresie Spółka pozyskała 7 nowych dostawców złomu.

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

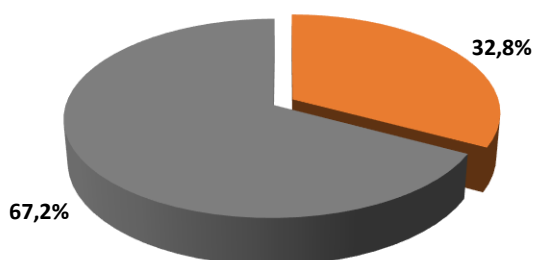
Ilość złomu zakupiona przez Grupę Alumetal			
Dostawy	I kwartał 2023 (tys. t)	I kwartał 2022 (tys. t)	Zmiana (%)
		61,5	59,2

W I kwartale 2023 roku udział złomu z rynku polskiego wzrósł o 2,3 punktu procentowego w ogólnych zakupach w porównaniu do I kwartału 2022 roku.

Struktura geograficzna zakupów tych surowców przedstawiona jest na poniższych wykresach, a dynamika zmian w tabeli.

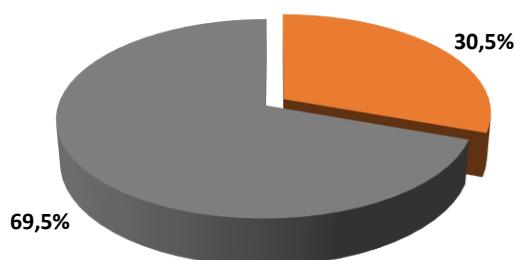
Struktura geograficzna zakupów Grupy Alumetal

I kwartał 2023 roku



■ Rynek polski ■ Pozostałe rynki

I kwartał 2022 roku



■ Rynek polski ■ Pozostałe rynki

Ilość złomu zakupiona w Grupie Alumetal			
	I kwartał 2023 (tys. t)	I kwartał 2022 (tys. t)	Zmiana (%)
Rynek polski	20,2	18,0	12,2%
Pozostałe rynki	41,3	41,2	0,2%

VII. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta i jego Grupy

A. Realizacja projektów inwestycyjnych

Grupa Alumetal realizuje następujące główne przedsięwzięcia inwestycyjne:

- a) projekt przetworzenia odpadów poprodukcyjnych powstałych w procesie produkcji aluminiowych stopów odlewniczych – prace na przedsięwzięciu są kontynuowane; zakończono prace badawczo-rozwojowe w ramach dofinansowania projektu „Technologia recyklingu zgarów solnych powstałych w procesie produkcji aluminiowych, wtórnych stopów odlewniczych” przez NCBiR; w ramach przedsięwzięcia rozpoczęto prace projektowe w zakresie projektu podstawowego oraz analizy weryfikujące opłacalność projektu i mające stanowić podstawę podjęcia decyzji o jego realizacji;
- b) rozbudowa mocy produkcyjnych w zakresie stopów wstępnych w zakładzie w Gorzycach – przedsięwzięcie weszło w końcową fazę montażu urządzeń, w II kwartale br. planowane jest uruchomienie produkcji.

B. Uruchomienie nowej wersji systemu klasy ERP

Od początku roku 2023 w całej Grupie Alumetal zgodnie z planem uruchomiono nowszą wersję systemu IFS Applications. W efekcie realizowanych w 2022 roku prac wdrożeniowych dotychczasowa wersja tego systemu, czyli 7.5 została zastąpiona wersją 10.

C. Rejestracja warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego

W dniu 9 stycznia 2023 roku Zarząd powziął informację, iż dnia 30 grudnia 2022 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmiany kapitału zakładowego Spółki.

Rejestracja zmiany kapitału zakładowego nastąpiła w związku z wydaniem 51 598 (pięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii I, o którym Spółka informowała raportem bieżącym nr 26/2022 oraz podwyższeniem kapitału zakładowego w dniu wydania akcji, co nastąpiło na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 7 listopada 2017 roku, zmienionej następnie uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 3 października 2018 roku, dotyczącej programu motywacyjnego dla kadry menadżerskiej Grupy Alumetal na lata 2018-2020 („Program Motywacyjny III”) w związku z wyemitowaniem przez Spółkę i wydaniem 51 598 (pięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii I.

Zarejestrowany kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.563.428,70 zł (słownie: jeden milion pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta dwadzieścia osiem złotych i siedemdziesiąt groszy) i dzieli się na 15 634 287 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz 15 634 287 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 9.800.570 akcji zwykłych na okaziciela serii A;

- 1.507.440 akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- 3.769.430 akcji zwykłych na okaziciela serii C;
- 150.770 akcji zwykłych na okaziciela serii D;
- 150.770 akcji zwykłych na okaziciela serii E;
- 100.513 akcji zwykłych na okaziciela serii F;
- 103.196 akcji zwykłych na okaziciela serii G;
- 51.598 akcji zwykłych na okaziciela serii I.

Spółka poinformowała rynek publikując raport bieżący nr 2/2023 w dniu 9 stycznia 2023 roku.

D. Przedłużenie okresu wyłączności dla Hydro Aluminium AS

W dniu 31 stycznia 2023 roku Spółka opublikowała raport bieżący nr 6/2023 w którym poinformowała, że zgodnie z aneksem z dnia 6 października 2022 roku do umowy o zachowaniu poufności z dnia 26 października 2021 roku, okres wyłączności dla Hydro Aluminium AS („Inwestor”) - podmiotu z grupy Norsk Hydro ASA, na prowadzenie negocjacji odnośnie transakcji nabycia do 100% akcji Spółki przez Inwestora w ramach publicznego wezwania, z dniem 31 stycznia 2023 roku ulegnie automatycznemu przedłużeniu do momentu kiedy zarówno akcjonariusz Spółki IPO30 Unipessoal LDA („Kluczowy Akcjonariusz”), jak i Spółka działając wspólnie nie powiadomią Inwestora na piśmie, że rezygnują z zainteresowania ww. transakcją. Zgodnie z treścią raportu, zarówno Spółka jak i Kluczowy Akcjonariusz nie podjęli decyzji o rezygnacji z zainteresowania transakcją z Inwestorem. Jednocześnie Zarząd Spółki poinformował o toczącym się postępowaniu przed Komisją Europejską w sprawie dokonania koncentracji poprzez przejęcie przez Inwestora kontroli nad Spółką.

E. Rekomendacja Zarządu wraz z opinią Rady Nadzorczej w sprawie podziału zysku za rok 2022 i wypłaty dywidendy

W dniu 15 marca 2023 roku Zarząd Spółki powziął uchwałę w przedmiocie wystąpienia do Rady Nadzorczej oraz następnie do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z wnioskiem w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022 w kwocie 156.247.486,76 zł (słownie: sto pięćdziesiąt sześć milionów dwieście czterdzieści siedem tysięcy czterysta osiemdziesiąt sześć złotych siedemdziesiąt sześć groszy) oraz w sprawie wypłaty dywidendy w łącznej kwocie 216.065.846,34 zł (słownie: dwieście szesnaście milionów sześćdziesiąt pięć tysięcy osiemset czterdzieści sześć złotych trzydzieści cztery grosze) w następujący sposób:

- kwotę 156.087.782,76 zł (słownie: sto pięćdziesiąt sześć milionów osiemdziesiąt siedem tysięcy siedemset osiemdziesiąt dwa złote siedemdziesiąt sześć groszy) pochodzącą z zysku netto Spółki za 2022 rok oraz kwotę 59.978.063,58 zł (słownie: pięćdziesiąt dziewięć milionów dziewięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy sześćdziesiąt trzy złote pięćdziesiąt osiem groszy) pochodzącą z utworzonego z zysku kapitału zapasowego Spółki, przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, tj. w łącznej kwocie 216.065.846,34 zł, czyli 13,82 zł (słownie: trzynaście złotych osiemdziesiąt dwa grosze) na każdą akcję Spółki,
- kwotę 159.704,00 zł (słownie: sto pięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset cztery złote zero groszy) przeznaczyć na zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Spółki.

W związku z wypłatą w dniu 29 grudnia 2022 roku przez Spółkę zaliczki na poczet dywidendy za rok 2022 w kwocie 51.593.147,10 zł, tj. 3,30 zł na jedną akcję, Zarząd zawnioskował o ustalenie dla pozostałej części dywidendy w kwocie 164.472.699,24 zł (słownie: sto sześćdziesiąt cztery miliony czterysta siedemdziesiąt dwa tysiące sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych dwadzieścia cztery

grosze), czyli 10,52 zł (słownie: dziesięć złotych pięćdziesiąt dwa grosze) na każdą akcję, dnia dywidendy na dzień 27 kwietnia 2023 roku, a terminu wypłaty dywidendy na dzień 27 lipca 2023 roku. Przedmiotowy wniosek w dniu 22 marca 2023 roku uzyskał pozytywną opinię Rady Nadzorczej, która zarekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o rozporządzeniu zyskiem netto za rok 2022 i wypłacie dywidendy zgodnie z wnioskiem Zarządu.

O powyższym Spółka informowała raportami bieżącymi nr 7/2023 z dnia 15 marca 2023 roku oraz 8/2023 z dnia 22 marca 2023 roku.

F. Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia wraz z projektami uchwał

Zarząd Spółki w dniu 23 marca 2023 roku podał do publicznej wiadomości ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki („ZWZ”) na dzień 18 kwietnia 2023 roku o godz. 11:00 w Warszawie (00-085) przy ul. Bielańskiej 12, w siedzibie Penteris, Tokaj i Partnerzy Adwokaci i Radcowie Prawni spółka partnerska, z następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Przedstawienie:
 - a) Sprawozdania Zarządu z działalności ALUMETAL S.A. za rok 2022;
 - b) Sprawozdania finansowego ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r.;
 - c) Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok 2022;
 - d) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r.;
 - e) Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022 z oceny:
 - i) Sprawozdania Zarządu z działalności ALUMETAL S.A. za rok 2022 oraz Sprawozdania finansowego ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r. oraz
 - ii) Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok 2022 oraz Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r. (dalej: „Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny sprawozdań z działalności i sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2022”);
 - f) Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2022 zawierającego ocenę sytuacji Grupy Kapitałowej Spółki, wniosku Zarządu ALUMETAL S.A. co do podziału zysku Spółki za rok 2022 oraz wypłaty dywidendy, a także inne oceny i informacje dotyczące określonych aspektów funkcjonowania Spółki wskazanych w przepisach Kodeksu spółek handlowych i Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021 (dalej: „Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2022”);
 - g) Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ALUMETAL S.A. za 2022 rok wraz z Raportem niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi oceny sprawozdania o wynagrodzeniach.
6. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności ALUMETAL S.A. za rok 2022.

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

7. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania finansowego ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r.
8. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok 2022.
9. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r.
10. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdań z działalności i sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2022.
11. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2022.
12. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku za rok 2022, ustalenia dnia dywidendy i terminu wypłaty dywidendy.
13. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2022.
14. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2022.
15. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia zmian w Regulaminie Pracy Rady Nadzorczej ALUMETAL S.A. z siedzibą w Kętach.
16. Podjęcie uchwały w sprawie wydania opinii dotyczącej Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ALUMETAL S.A. za 2022 rok.
17. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej oraz członków Komitetu Audytu.
18. Zamknięcie obrad.

O powyższym Spółka informowała raportem bieżącym nr 9/2023 z dnia 23 marca 2023 roku.

G. Przerwanie realizacji projektu o charakterze badawczo-rozwojowym przez spółkę zależną T+S sp. z o.o.

W dniu 31 marca 2023 roku Zarząd spółki zależnej T+S sp. z o.o. (dalej: spółka zależna) złożył do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (dalej: NCBiR) „Informację końcową z realizacji projektu” dotyczącą przedsięwzięcia opracowania technologii przetworzenia odpadów poprodukcyjnych powstałych w procesie produkcji aluminiowych stopów odlewniczych, realizowanego w ramach programu „Projekt Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020”, projekty B+R przedsiębiorstw, poddziałanie: Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa, do realizacji którego przystąpiła w 2020 roku.

W dokumencie tym Zarząd spółki zależnej poinformował NCBiR, że realizowane ww. przedsięwzięcie o charakterze badawczo-rozwojowym zostaje przerwane w wyniku niespełnienia warunku tzw. kamienia milowego w II etapie projektu. Nieosiągnięty parametr dotyczył stopnia odzysku metalicznego aluminium w procesie wstępnej obróbki odpadów poprodukcyjnych z uwzględnieniem sprawności procesu, wyrażonej uzyskiem metalurgicznym. Oznacza to, że realizacja kolejnych etapów projektu przez spółkę zależną w planowanym dotychczas kształcie byłaby nieuzasadniona i nieopłacalna.

Przerwanie realizacji projektu skutkuje tym, że spółka zależna nie wykorzysta pełnej kwoty przyznanej pomocy publicznej w kwocie 25 746 078,19 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów siedemset czterdzieści sześć tysięcy siedemdziesiąt osiem złotych dziewiętnaście groszy), o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 2/2020 z dnia 23 stycznia 2020 roku, ale też najprawdopodobniej T+S sp. z o.o. nie będzie musiała zwracać dotychczas wypłaconej części dotacji, czyli kwoty 3 309 852,47

zł (słownie: trzy miliony trzysta dziewięć tysięcy osiemset pięćdziesiąt dwa złote czterdzieści siedem groszy), która jest związana z wykonaniem i udokumentowaniem zrealizowanych pierwszych dwóch etapów projektu.

Zarząd spółki zależnej, wykorzystując do tej pory zdobytą wiedzę i doświadczenie, zamierza kontynuować prace mające na celu dopracowanie odpowiedniej technologii przetworzenia odpadów poprodukcyjnych powstałych w procesie produkcji aluminiowych stopów odlewniczych. Realizacja tego projektu będzie przedmiotem odrębnych analiz, których efektem ma być budowa instalacji recyklingu wspomnianych odpadów poprodukcyjnych. Dla realizacji tej inwestycji Spółka zamierza ubiegać się również o przyznanie dostępnych form pomocy publicznej.

O powyższym Spółka informowała raportem bieżącym nr 10/2023 z dnia 31 marca 2023 roku.

VIII. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu bilansowym, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta i jego Grupy

A. Objęcie warrantów subskrypcyjnych serii H uprawniających do objęcia akcji Spółki w ramach realizacji Programu Motywacyjnego IV na lata 2021-2023

W dniu 5 kwietnia 2023 roku Spółka otrzymała oświadczenia o objęciu przez Osoby Uprawnione 141 234 (słownie: sto czterdzieści jeden tysięcy dwieście trzydzieści cztery) imiennych, niezbywalnych warrantów subskrypcyjnych serii H („Warranty”) uprawniających do objęcia takiej samej ilości akcji zwykłych na okaziciela serii K („Akcje Motywacyjne”).

Objęcie Warrantów jest wynikiem spełnienia warunków dotyczących:

- osiągnięcia przez Spółkę EBITDA na poziomie nie niższym niż 108.000.000 zł za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 r.,
- osiągnięcia przez Spółkę znormalizowanego skonsolidowanego zysku netto na poziomie nie niższym niż 76.100.000 zł za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 r.,
- osiągnięcia przez wskaźnik zwrotu z akcji Spółki w roku 2022 poziomu o 5 punktów procentowych wyższego od dynamiki zmian indeksu WIG w 2022 r.,

co zostało potwierdzone przez Radę Nadzorczą Spółki uchwałą z dnia 22 marca 2023 roku.

Warranty zostały wyemitowane w ramach Programu Motywacyjnego IV na lata 2021 – 2023, realizowanego w ramach warunkowego podwyższenia kapitału określonego uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 12 listopada 2020 roku w sprawie ustanowienia Programu Motywacyjnego IV, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz emisji warrantów subskrypcyjnych z wyłączeniem w całości prawa poboru akcjonariuszy w odniesieniu do warrantów subskrypcyjnych i akcji emitowanych w ramach kapitału warunkowego oraz zmiany Statutu („Program Motywacyjny IV”), o którym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 23/2020 z dnia 12 listopada 2020 roku, jak również w raportach okresowych.

Zgodnie z otrzymanymi oświadczeniami, Członkowie Zarządu Spółki objęli łącznie 65.010 Warrantów, a menedżerowie, pracownicy i współpracownicy spółek Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. 76.224 Warrantów.

Warranty zostały objęte nieodpłatnie, a emisja była realizowana w formie zdematerializowanej, tj. prawa płynące z Warrantów powstaną w chwili zapisania ich po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych.

Prawo do objęcia Akcji Motywacyjnych IV będzie mogło być zrealizowane przez Osoby Uprawnione nie wcześniej niż od dnia 1 lipca 2024 roku i nie później niż do dnia 31 grudnia 2025 roku.

O powyższym Spółka informowała raportem bieżącym nr 11/2023 z dnia 5 kwietnia 2023 roku.

B. Informacja o transakcjach objęcia warrantów subskrypcyjnych Emitenta uzyskana w trybie art. 19 MAR

W dniu 6 kwietnia 2023 roku Spółka otrzymała powiadomienia o objęciu warrantów subskrypcyjnych serii H w ramach Programu Motywacyjnego IV w dniu 5 kwietnia 2023 roku przez:

- Panią Agnieszkę Drzyżdzyk – Prezesa Zarządu dotyczącego objęcia 28 476 warrantów subskrypcyjnych serii H,
- Pana Krzysztofa Błasiaka – Wiceprezesa Zarządu dotyczącego objęcia 19 815 warrantów subskrypcyjnych serii H,
- Pana Przemysława Grzybka – Członka Zarządu dotyczącego objęcia 16 719 warrantów subskrypcyjnych serii H,

sporządzone na podstawie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR.

Na powyższą okoliczność Spółka opublikowała raport bieżący nr 13/2023 w dniu 6 kwietnia 2023 roku.

C. Uchwalenie przez ZWZ ALUMETAL S.A. wypłaty dywidendy za rok 2022

W oparciu o rekomendację Zarządu Spółki z dnia 15 marca 2023 roku w sprawie wypłaty dywidendy oraz w oparciu o pozytywną opinię Rady Nadzorczej z 22 marca 2023 roku, Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło w dniu 18 kwietnia 2023 roku uchwałę w sprawie wypłaty dywidendy w łącznej kwocie 216.065.846,34 zł (słownie: dwieście szesnaście milionów sześćdziesiąt pięć tysięcy osiemset czterdzieści sześć złotych trzydzieści cztery grosze), czyli 13,82 zł (słownie: trzynaście złotych osiemdziesiąt dwa grosze) na każdą akcję Spółki, na którą składała się:

- kwota 156.087.782,76 zł (słownie: sto pięćdziesiąt sześć milionów osiemdziesiąt siedem tysięcy siedemset osiemdziesiąt dwa złote siedemdziesiąt sześć groszy) pochodząca z zysku netto Spółki za 2022 rok,
- kwota 59.978.063,58 zł (słownie: pięćdziesiąt dziewięć milionów dziewięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy sześćdziesiąt trzy złote pięćdziesiąt osiem groszy) pochodząca z utworzonego z zysku kapitału zapasowego Spółki.

Dywidendą zostały objęte wszystkie akcje ALUMETAL S.A. w liczbie 15 634 287 (słownie: piętnaście milionów sześćset trzydzieści cztery tysiące dwieście osiemdziesiąt siedem).

W związku z wypłatą w dniu 29 grudnia 2022 roku przez Spółkę zaliczki na poczet dywidendy za rok 2022 w kwocie 51.593.147,10 zł, tj. 3,30 zł na każdą akcję, Walne Zgromadzenie dla pozostałej części

dywidendy w kwocie 164.472.699,24 zł (słownie: sto sześćdziesiąt cztery miliony czterysta siedemdziesiąt dwa tysiące sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych dwadzieścia cztery grosze), czyli 10,52 zł (słownie: dziesięć złotych pięćdziesiąt dwa grosze) na każdą akcję, wyznaczyło dzień dywidendy na dzień 27 kwietnia 2023 roku, a termin wypłaty dywidendy na dzień 27 lipca 2023 roku.

Spółka poinformowała o działaniach organów Spółki w sprawie podziału zysku i wypłaty dywidendy za rok obrotowy 2022 raportami bieżącymi nr: 7/2023 z dnia 15 marca 2023 roku, 8/2023 z dnia 22 marca 2023 roku oraz 14/2023 z dnia 18 kwietnia 2023 roku.

D. Ujawnienie opóźnionych informacji poufnych dotyczących otrzymania przez znaczącego akcjonariusza oferty wiążącej zbycia akcji Spółki oraz złożenia przez znaczącego akcjonariusza deklaracji o intencji sprzedaży posiadanego pakietu akcji Spółki w drodze wezwania

Zarząd Spółki działając na podstawie art. 17 ust. 1 i 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. („MAR”) w dniu 27 kwietnia 2023 roku raportem bieżącym nr 19/2023 opublikował opóźnione informacje poufne dotyczące:

- otrzymania przez akcjonariusza Spółki IPO30 Unipessoal LDA („Akcjonariusz”) od potencjalnego inwestora Norsk Hydro ASA („Potencjalny Inwestor”) oferty wiążącej opatrzonej datą 24 kwietnia 2023 r. („Oferta Wiążąca”) w przedmiocie dalszego zainteresowania Potencjalnego Inwestora lub jego podmiotu powiązanego nabyciem do 100 % akcji Spółki w drodze wezwania dobrowolnego, o którym mowa art. 72a ust. 1 Ustawy z dnia z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Potencjalna Transakcja”) wraz z określeniem propozycji warunków brzegowych transakcji („Informacja Poufna 1”);
- złożenia przez akcjonariusza Spółki IPO30 Unipessoal LDA deklaracji o intencji sprzedaży na rzecz Norsk Hydro ASA lub jego podmiotu powiązanego posiadanego pakietu 32,67% akcji Spółki w drodze odpowiedzi na wezwanie dobrowolne (tj. na podstawie art. 72a ust. 1 Ustawy z dnia z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych), które zostanie ogłoszone na warunkach określonych w Ofercie Wiążącej („Informacja Poufna 2”).

E. Zawarcie porozumień przez znaczącego akcjonariusza, członka Rady Nadzorczej oraz członków Zarządu ALUMETAL S.A. z inwestorem w przedmiocie ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż do 100% akcji Spółki

W dniu 27 kwietnia 2023 roku Zarząd Spółki poinformował raportem bieżącym nr 20/2023, że tego samego dnia zostało zawarte przez Spółkę, jej znaczącego akcjonariusza – IPO30 Unipessoal LDA („Akcjonariusz”) oraz inwestora - Hydro Aluminium AS z siedzibą w Oslo, Norwegia, podmiotu z grupy kapitałowej Norsk Hydro ASA („Inwestor”) porozumienie (tender offer agreement) w zakresie określenia warunków współpracy w przedmiocie ogłoszenia dobrowolnego wezwania do zapisywania się na sprzedaż do 100% akcji Emitenta („Wezwanie”) i zobowiązania się Akcjonariusza do zbycia wszystkich akcji Spółki posiadanych przez Akcjonariusza w odpowiedzi na Wezwanie („Umowa”).

Zawarcie Umowy zamyka proces negocjacji pomiędzy Spółką, Akcjonariuszem i Inwestorem, o rozpoczęciu którego Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 14/2022 z dnia 29 kwietnia 2022 r., a dalsze informacje na temat prowadzonych prac były w szczególności publikowane przez Spółkę w

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

ramach raportów bieżących nr 30/2022 z dnia 6 października 2022 r. oraz nr 6/2023 z dnia 31 stycznia 2023 r.

Na dzień ogłoszenia Wezwania, Akcjonariusz posiada 5.108.221 (słownie: pięć milionów sto osiem tysięcy dwieście dwadzieścia jeden) akcji Spółki reprezentujących 32,67% kapitału zakładowego Spółki („Akcje”). Zgodnie z Umową Akcjonariusz zobowiązał się do złożenia w ramach ogłoszonego Wezwania zapisu obejmującego wszystkie posiadane Akcje w terminie 5 dni roboczych od dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów w ramach Wezwania oraz złożył zobowiązanie, że ten zapis nie zostanie przez niego odwołany ani że Akcjonariusz nie uchyli się od jego skutków pod rygorem zapłaty świadczenia gwarancyjnego.

Umowa również reguluje zasady współpracy Akcjonariusza oraz Inwestora w ramach Wezwania oraz zawiera standardowe dla tego typu transakcji oświadczenia i zapewnienia stron, w szczególności:

A. Wezwanie do zapisywania się na sprzedaż do 100% akcji Spółki

Zgodnie z Umową, strony zobowiązały się do współpracy w związku z nabyciem przez Inwestora pakietu istniejących akcji Spółki w drodze Wezwania na 100% akcji Spółki, które zostanie ogłoszone przez Inwestora. Strony uzgodniły, że Wezwanie zostanie ogłoszone przez Inwestora i będzie ustalało cenę za jedną akcję wynoszącą nie mniej niż 74,95 PLN (słownie: siedemdziesiąt cztery złote dziewięćdziesiąt pięć groszy), z zastrzeżeniem przepisów Ustawy z dnia z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych odnośnie ceny minimalnej w wezwaniu. Zakończenie Wezwania i wynikające z niego nabycie przez Inwestora akcji Spółki będzie uzależnione od spełnienia warunków obejmujących w szczególności: (i) uzyskanie przez Inwestora stosownej zgody na dokonanie koncentracji w związku z potencjalnym nabyciem akcji Spółki w ramach Wezwania; (ii) objęcie zapisami w ramach Wezwania akcji uprawniających do co najmniej 50% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki; oraz (iii) podjęcie przez walne zgromadzenie Spółki uchwał w sprawie odwołania nie mniej niż 3 członków rady nadzorczej Spółki oraz powołania nowych członków rady nadzorczej wskazanych przez Inwestora. Wszystkie akcje w ramach Wezwania zostaną nabyte przez Inwestora. Po podpisaniu Porozumienia oraz przez cały okres składania zapisów w Wezwaniu strony nie będą nabywać ani zbywać żadnych akcji Spółki.

B. Zobowiązania dotyczące okresu przejściowego

W okresie pomiędzy podpisaniem Porozumienia a rozliczeniem Wezwania ("Okres Przejściowy"), Spółka zobowiązała się do przestrzegania nieodbiegających od praktyki rynkowej właściwej dla tego rodzaju umów zobowiązań dotyczących działalności w Okresie Przejściowym obejmujących między innymi:

- i) zobowiązanie do prowadzenia przez Spółkę oraz grupę Spółki bieżącej działalności operacyjnej zgodnie z dotychczasową praktyką w ramach zwykłego toku działalności (zgodnie z przyjętą w Umowie definicją), a także
- ii) zobowiązanie do złożenia przez Spółkę i/lub jej podmioty zależne w ciągu 3 dni roboczych od dnia ogłoszenia Wezwania wniosków o udzielenie przez kontrahentów niezbędnych zgód na lub zawiadomień dotyczących zmiany kontroli nad Spółką i/lub jej podmiotami zależnymi w związku z potencjalnym nabyciem akcji Spółki w ramach Wezwania przez Inwestora.

Ponadto, Spółka oraz Akcjonariusz zobowiązali się w Okresie Przejściowym do przestrzegania standardowych dla tego rodzaju umów zobowiązań do unikania w ramach wykonywania praw udziałowych działań o charakterze ekstraordynaryjnym, takich jak m.in.: (i) zmiana wysokości kapitału

zakładowego Spółki oraz jej podmiotów zależnych; (ii) połączenie, podział i przekształcenie Spółki i/lub jej podmiotów zależnych; (iii) zmiana statutu Spółki i/lub jej podmiotów zależnych; (iv) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki i/lub jej podmiotów zależnych lub ich zorganizowanej części lub ustanowienie na nich ograniczonych praw rzeczowych; (v) wypłata dywidendy lub dokonywanie innych alternatywnych transferów wartości skierowanych do Akcjonariuszy i/lub ich podmiotów powiązanych za wyjątkiem wypłaty dywidendy przez Spółkę zgodnie z uchwałą w sprawie wypłaty dywidendy przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 18 kwietnia 2023 r. (o której Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 14/2023 z 18 kwietnia 2023 r.).

Ponadto, na mocy porozumień zawartych przez Członków Zarządu Spółki oraz Pana Szymona Adamczyka (członka Rady Nadzorczej Spółki) z Inwestorem, wszystkie te osoby zobowiązały się do złożenia zapisów w ramach ogłoszonego Wezwania obejmujących wszystkie posiadane przez nich akcje Spółki, jak również złożyli zobowiązania, że te złożone zapisy nie zostaną odwołane.

Na dzień ogłoszenia Wezwania, osoby z organów Spółki, które zobowiązały się do sprzedaży akcji w ramach Wezwania posiadają następującą liczbę akcji:

- Pani Agnieszka Drzyżdżyk posiada 27.580 (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy pięćset osiemdziesiąt) akcji reprezentujące 0,18% ogólnej liczby głosów w Spółce,
- Pan Przemysław Grzybek posiada 186.951 (słownie: sto osiemdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt jeden) akcji reprezentujących 1,20% ogólnej liczby głosów w Spółce,
- Pan Krzysztof Błasiak posiada 430.467 (słownie: czterysta trzydzieści tysięcy czterysta sześćdziesiąt siedem) akcji reprezentujących 2,75% ogólnej liczby głosów w Spółce, oraz
- Pan Szymon Adamczyk posiada 295.099 (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt pięć tysięcy dziewięćdziesiąt dziewięć) akcji reprezentujących 1,89% ogólnej liczby głosów w Spółce.

F. Zgłoszenie wniosku do UOKiK o zamiarze przejęcia kontroli nad ALUMETAL S.A. oraz jej spółkami zależnymi przez Elemental Holding SA

W dniu 2 maja 2023 roku Spółka powzięła informację, że w dniu 27 kwietnia 2023 roku Elemental Holding SA złożył wniosek do UOKiK dotyczący zamiaru koncentracji poprzez przejęcie kontroli nad ALUMETAL S.A. oraz jej spółkami zależnymi. Elemental Holding SA działa w branży recyklingu i obrotu surowcami wtórnymi. Prowadzi działalność na terenie Europy, Turcji i na rynkach Bliskiego Wschodu oraz w Stanach Zjednoczonych i Azji.

G. Zatwierdzenie przez Komisję Europejską przejęcia Grupy Alumetal przez Grupę Norsk Hydro

4 maja 2023 roku Komisja Europejska opublikowała komunikat, iż bezwarunkowo zatwierdziła planowane przejęcie Grupy Alumetal przez Grupę Norsk Hydro. W następstwie szczegółowego postępowania wyjaśniającego w sprawie planowanego przejęcia Alumetalu przez Norsk Hydro stwierdzono, iż w ocenie Komisji Europejskiej połączenie obu firm nie budzi obaw o konkurencję w zakresie europejskiego rynku aluminium. W związku z tym został spełniony jeden z warunków planowanego wezwania.

IX. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki Grupy w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

1. Sytuacja makroekonomiczna w Europie

Na działalność Grupy mają wpływ czynniki makroekonomiczne dotyczące polskiej, niemieckiej, środkowoeuropejskiej oraz europejskiej gospodarki, polityka gospodarcza rządów, systemy podatkowe, PKB, stopy bezrobocia, wysokość stóp procentowych, kurs wymiany walut, stopień inflacji, poziom wydatków konsumpcyjnych i inwestycyjnych oraz wielkość deficytów budżetowych. Zmiany cen rynkowych aluminium wtórnego mają bezpośredni wpływ na ceny produktów Grupy oraz w ograniczonym zakresie, na uzyskiwane przez nią marże. Ceny rynkowe aluminium wtórnego są uzależnione od podaży i popytu oraz od szeregu czynników, na które Grupa nie ma wpływu wcale lub w nieznacznym stopniu, takie jak ogólne warunki makroekonomiczne, sytuacja w branżach będących kluczowymi odbiorcami aluminium wtórnego, ceny aluminium pierwotnego oraz ceny złomu aluminiowego. Pogorszenie się ogólnej sytuacji gospodarczej Europie, w szczególności w Polsce, Niemczech, na Węgrzech lub w Europie Środkowo-Wschodniej może mieć niekorzystny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Alumetal do końca 2023 roku.

2. Sytuacja geopolityczna na świecie, konflikt rosyjsko-ukraiński

Sytuacja geopolityczna może mieć pośredni lub bezpośredni wpływ na wyniki Grupy Alumetal. Najnowszym przykładem takiej sytuacji jest rozwój konfliktu w Ukrainie wskutek inwazji rosyjskiej. Zarząd ALUMETAL S.A. w związku z wybuchem wojny przeprowadził ocenę potencjalnych ryzyk mogących mieć wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu, konflikt zbrojny w Ukrainie nie ma istotnego, a zarazem bezpośredniego i negatywnego wpływu na działalność Grupy Alumetal, która nie kupowała i nie kupuje głównych materiałów wsadowych, czyli aluminiowych surowców złomowych z Rosji, Białorusi ani Ukrainy. Spółka również nie sprzedawała swoich wyrobów na tych rynkach.

Grupa ma bezpieczne bufory magazynowe aluminium pierwotnego i składników stopowych takich jak nikiel czy krzem metaliczny. Spółka kontraktuje też te surowce adekwatnie do zawartych kontraktów sprzedażowych, a każdy z dostawców realizuje terminowo dostawy. Grupa Alumetal ma dobrze zdywersyfikowany portfel dostawców tych surowców.

Pracownicy z Ukrainy stanowią minimalny odsetek wszystkich pracowników. Wpływ wojny w Ukrainie na poziom rotacji zatrudnienia w Grupie Alumetal jest więc minimalny. Spółka ocenia, że wpływ potencjalnej utraty tych pracowników na zdolność realizacji procesów operacyjnych jest pomijalny.

Spółka ma zakontraktowane częściowo paliwo gazowe na 2023 rok. Do dnia publikacji niniejszego raportu nie wystąpiły żadne trudności w dostawach tego paliwa pomimo wstrzymania dostaw gazu przez Rosję do wielu krajów UE. Nie można wykluczyć jednak ograniczeń w dostępności tego surowca w związku z niepewnością co do wielkości konsumpcji gazu w Europie w najbliższych miesiącach, na co będzie miała wpływ pogoda w miesiącach zimowych oraz poziom ograniczenia konsumpcji w stosunku do poprzednich lat. Rozwój sytuacji w związku z wojną w Ukrainie jest dynamiczny i nieprzewidywalny. W związku z powyższym, Zarząd Spółki analizuje na bieżąco sytuację

związaną z eskalacją konfliktu zbrojnego w Ukrainie i nie wyklucza, że ewentualne nowe uwarunkowania i zmiany mogą w sposób istotny wpływać na działalność Grupy Alumetal, o czym Spółka ewentualnie będzie informowała.

3. Sytuacja w przemyśle motoryzacyjnym

Struktura odbiorców wtórnych aluminiowych stopów odlewniczych jest silnie skoncentrowana na przemyśle motoryzacyjnym w Europie. W konsekwencji działalność Grupy jest wrażliwa na zmiany trendów w tym przemyśle. Sytuacja w przemyśle motoryzacyjnym jest uzależniona od ogólnych warunków gospodarczych, w tym od poziomu wydatków konsumentów na samochody.

Podczas recesji lub okresów niskiego wzrostu gospodarczego przemysł motoryzacyjny dotyka zazwyczaj obniżenie skali działalności. Poziom produkcji pojazdów samochodowych w UE i UK spadł z 18,4 mln sztuk średnio w okresie 2015-19 do 13,6 mln sztuk średnio w latach 2020-2022, czyli o 26%. Poziom produkcji pojazdów samochodowych po spadku w 2020 nie odbił się w latach 2021-2022 z powodu przerwanych łańcuchów dostaw (przede wszystkim niedobór półprzewodników)

Na działalność Grupy może wpłynąć potencjalne zmniejszenie się eksportu przemysłu motoryzacyjnego poza Europę (np. do Azji lub Ameryki Płn.). Dodatkowo na wyniki finansowe producentów wtórnych aluminiowych stopów odlewniczych, w tym też Grupy Alumetal może wpłynąć sytuacja w poszczególnych koncernach motoryzacyjnych oraz zaostrzające się regulacje dotyczące obniżenia emisji CO₂, czy inne ambitne cele dla zrównoważonego rozwoju biznesu w Europie.

Zagrożeniem dla przemysłu motoryzacyjnego są możliwe przerwy łańcuchów dostaw tak jak zdarzyło się relatywnie niedawno z powodu pandemii COVID-19 czy inwazji wojskowej Rosji na Ukrainę w 2022 roku. Przerwanie łańcuchów dostaw może mieć istotny wpływ na poziom produkcji w przemyśle samochodowym nie można wykluczyć wystąpienia tego typu negatywnych zjawisk w przyszłości.

4. Relacja pomiędzy cenami zakupu złomowych aluminiowych i innych głównych surowców używanych do produkcji, a cenami sprzedaży wtórnych aluminiowych stopów odlewniczych

Co do zasady ceny wtórnych aluminiowych stopów odlewniczych, będących kluczowym produktem Grupy, są silnie powiązane w długim okresie z kursem aluminium (LME HG) oraz stopów aluminiowych (LME AA) na Londyńskiej Giełdzie Metali (London Metal Exchange). Jednakże powyższa korelacja w krótkim okresie może podlegać wahaniom i nie odzwierciedlać w pełni długookresowych trendów.

Kluczowym kosztem operacyjnym Grupy jest koszt pozyskiwania surowców. Podstawowym surowcem wykorzystywanym w procesie produkcji Grupy jest złom aluminiowy. Ponadto Grupa wykorzystuje surowce czyste, w tym aluminium niestopowe do przetapiania w gąskach, krzem metaliczny, nikiel katodowy, mangan, tytan oraz magnez. Surowce złomowe i czyste stanowią największą składową kosztów produkcji (85-90%).

Ceny wtórnych aluminiowych stopów odlewniczych, złomu aluminiowego oraz innych surowców wykorzystywanych w procesie produkcji przez Grupę podlegają znacznym fluktuacjom oraz są uzależnione od szeregu czynników pozostających poza kontrolą Grupy Alumetal, w tym od panujących ogólnych warunków gospodarczych, podaży i popytu na metale jako surowiec i półprodukty z tych metali na rynkach europejskich czy światowych. Wzrostowi cen złomów aluminiowych może nie

towarzyszyć odpowiedni wzrost cen stopów produkowanych przez Grupę Alumetal, co z kolei może przełożyć się na spadek marż na sprzedawanych produktach i pogorszenie wyników finansowych Grupy w niedalekiej przyszłości. Podobne ryzyko może mieć miejsce w przypadku spadku cen stopów, któremu nie towarzyszy odpowiedni spadek cen złomów aluminiowych.

5. Ograniczenie dostępności surowców pierwotnych i złomowych w Europie

Podstawowym surowcem wykorzystywanym w procesie produkcji Grupy jest złom aluminiowy. Grupa pozyskuje złom aluminiowy głównie u podmiotów prowadzących obrót złomem aluminiowym, pośredników oraz producentów produktów z aluminium (jako odpad poprodukcyjny).

Pomimo, że Grupa korzysta ze zdywersyfikowanej bazy zewnętrznych dostawców złomu aluminiowego, nie można całkowicie wykluczyć ograniczenia dostępności tego surowca. Dostępność i ceny złomu aluminiowego są uzależnione od szeregu czynników pozostających poza kontrolą Grupy Alumetal, w tym od ilości złomów dostępnych na rynku, zapotrzebowania na złom ze strony producentów aluminium wtórnego, poziomu eksportu złomów z Europy na inne kontynenty, szczególnie do Azji, różnicy w cenach pomiędzy Europą i pozostałymi kontynentami czy warunkami pogodowymi ograniczającymi zbiórkę złomów. Zmniejszona dostępność złomów na rynku europejskim, zwiększenie poziomu eksportu złomów z Europy na inne kontynenty lub zwiększone zapotrzebowanie regionalne może spowodować spadek dostępności lub wzrost cen złomu aluminiowego.

Wraz z rozwojem sprzedaży stopów wstępnych oraz pierwotnych Grupa zwiększyła konsumpcję składników czystych i aluminium pierwotnego. Sytuacja w Europie w 2022 roku, a szczególnie rosnące ceny energii, spowodowały istotne ograniczenie produkcji aluminium pierwotnego w Europie (wg Fastmarkets czasowo wyłączono około 1 mln ton mocy, czyli 30% mocy produkcyjnych w Europie).

Nowym zagrożeniem w zakresie zaopatrzenia w surowce złomowe mogą być potencjalne skutki inwazji wojskowej Rosji na Ukrainę. Dodatkowo podaż poprodukcyjnych surowców złomowych jest skorelowana z poziomem wielkości produkcji przemysłowej.

6. Potencjalne ograniczenia w dostawach mediów do zakładów Grupy Alumetal oraz wzrost kosztów ich nabycia

Na wyniki Grupy Alumetal istotny, negatywny wpływ mogą mieć obserwowane wzrosty cen mediów wykorzystywanych do produkcji stopów aluminiowych, takich jak energia elektryczna lub paliwo gazowe. Dodatkowym elementem mogą być ograniczenia w dostawach mediów, jeżeli będą miały charakter średnio lub długoterminowy. Ryzyko to istotnie wzrosło wskutek wybuchu konfliktu rosyjsko-ukraińskiego, zwłaszcza po decyzji Rosji o wstrzymaniu dostaw gazu do Polski i wielu innych krajów UE oraz późniejszej decyzji UE o zakazie importu tego surowca na teren tego regionu.

7. Wzrost walki konkurencyjnej na rynku aluminium wtórnego

Pojawienie się nowych podmiotów lub umocnienie pozycji istniejących podmiotów prowadzących działalność konkurencyjną w zakresie produkcji aluminium wtórnego, a także ewentualne zwiększenie mocy produkcyjnych czy plany rozbudowy ze strony krajowych i międzynarodowych konkurentów Grupy Alumetal mogą powodować nasilenie się konkurencji. Nie ma pewności, że w przyszłości podmioty konkurujące z Grupą Alumetal nie podejmą dalszych wysiłków zmierzających do

intensyfikacji rozwoju oraz nie będą prowadzić agresywnej polityki cenowej i produktowej względem obecnych oraz potencjalnych dostawców i klientów Grupy Alumetal.

8. Ryzyko konieczności zwrotu całości lub części pomocy publicznej

Ryzykiem dla wyników finansowych Grupy może być fakt, iż ALUMETAL Group Hungary Kft. i T+S sp. z o.o. otrzymały dotację gotówkową, a ALUMETAL Poland sp. z o.o. korzysta z ulgi w podatku dochodowym.

W przypadku, gdyby okazało się w przyszłości, iż spółki te nie wywiązują się ze swoich zobowiązań wynikających z uzyskanej pomocy publicznej, może się to wiązać z koniecznością zwrotu tej pomocy publicznej w części lub w całości, co z kolei może być obciążeniem i zagrożeniem dla wyników jak i płynności Grupy. Wieloletnie doświadczenie Grupy Alumetal w korzystaniu z pomocy publicznej istotnie ogranicza jednak to ryzyko.

9. Ryzyko klimatyczne

W niedalekiej przyszłości wpływ na sytuację na rynku produkcji stopów aluminium mogą mieć działania skierowane na powstrzymanie niekorzystnych zmian klimatu, w tym działania regulacyjne oraz stymulacyjne wynikające z Porozumienia Paryskiego oraz strategii Unii Europejskiej „Europejski Zielony Ład”. Zmieniające się wymagania klientów dotyczące emisji CO₂ dla ich wyrobów mają odzwierciedlenie w oczekiwaniach w stosunku do Grupy Alumetal i produkowanych wyrobów.

Poza ewentualnymi regulacjami, które trzeba będzie spełniać, zmiany wynikające z „Zielonego Ładu” pozytywnie wpływają na przyszłość Grupy, ponieważ produkcja aluminium wtórnego, jako działalność recyklingowa, nie jest energochłonna i w konsekwencji znacząco mniej emisyjna w porównaniu do produkcji aluminium pierwotnego, gdzie zużycie energii oraz emisja CO₂ na jedną tonę produkcji jest wielokrotnie wyższe. Grupa Alumetal ciągle skupia się nad coraz szerszym zastosowaniem surowców złomowych do produkcji stopów pierwotnych. Wspólnie z klientami wypracowuje pozytywne rezultaty takich działań, przez co kierunek zwiększania ilości surowców z recyklingu w stopach pierwotnych stał się trwałym trendem.

W grudniu 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki zaakceptowała plan Zarządu Alumetal S.A. na obniżenie śladu węglowego na jedną tonę produktów Grupy Alumetal o 30% do 2027 roku.

X. Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2023 roku

1) Podstawa sporządzenia śródrocznego skonsolidowanego skróconego sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 34”).

Śródroczne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku.

Niniejsze śródroczne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe jest przedstawione w tysiącach złotych, a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach złotych. Niniejsze śródroczne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy Alumetal w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

2) Istotne zasady (polityka) rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skonsolidowanego kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku.

3) Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

A. Profesjonalny osąd

Sporządzenie śródrocznego skonsolidowanego skróconego sprawozdania finansowego Grupy wymaga od Zarządu jednostki dominującej osądów, szacunków oraz założeń, które mają wpływ na prezentowane przychody, koszty, aktywa oraz zobowiązania i powiązane z nimi noty oraz ujawnienia dotyczące zobowiązań warunkowych. Niepewność co do tych założeń i szacunków może spowodować istotne korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w przyszłości.

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości Zarząd dokonał następujących osądów, które mają największy wpływ na przedstawiane wartości bilansowe aktywów i zobowiązań.

– Ujmowanie przychodów

Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody są rozpoznawane w wartości godziwej zapłaty otrzymanej lub należnej, po pomniejszeniu o podatek od towarów i usług (VAT) oraz ewentualne rabaty. Przy ujmowaniu przychodów obowiązują również następujące kryteria:

- Przychody są ujmowane, jeżeli kontrola nad towarem, produktem, materiałem czy odpadem została przekazana nabywcy oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób;
- W przypadku sprzedaży towarów, produktów, materiałów i odpadów umowa zawiera tylko jedno zobowiązanie do wykonania świadczenia – sprzedaż danego dobra. Przychód jest rozpoznawany w określonym momencie, tj. gdy klient uzyskuje kontrolę nad towarem.
- W przypadku sprzedaży usług umowa zawiera tylko jedno zobowiązanie do wykonania świadczenia – wykonania usługi. Przychód jest rozpoznawany w określonym momencie, tj. w momencie wykonania usługi.

– Waluta funkcjonalna

Jednostka dominująca dokonała odpowiedniej analizy waluty funkcjonalnej w oparciu o analizę przychodów, kosztów, wydatków na aktywa trwałe oraz wykorzystywanego finansowania zewnętrznego. W oparciu o przeprowadzoną analizę jednostka dominująca określiła,

iż dla wszystkich jednostek Grupy, z wyłączeniem spółki zagranicznej ALUMETAL Group Hungary Kft., walutą funkcjonalną jest polski złoty.

– *Prezentacja kredytów w rachunkach bieżących*

W związku z uznaniem przez Zarząd Spółki kredytów w rachunku bieżącym za integralną część zarządzania środkami pieniężnymi (szybka wymagalność kredytów, duża zmienność znaku salda rachunków), zgodnie z wytycznymi MSSF Grupa zaprezentowała kredyty w rachunkach bieżących na potrzeby sporządzenia sprawozdania z przepływów pieniężnych, jako pomniejszenie salda środków pieniężnych.

– *Leasing – Grupa jako leasingobiorca*

Grupa ustala okres leasingu jako nieodwołalny okres leasingu, łącznie z okresami objętymi opcją przedłużenia leasingu, jeżeli można z wystarczającą pewnością założyć, że opcja zostanie zrealizowana, oraz okresami objętymi opcją wypowiedzenia leasingu, jeżeli można z wystarczającą pewnością założyć, że opcja nie zostanie wykonana.

Grupa ma możliwość, w ramach niektórych umów leasingu, wydłużyć okres trwania leasingu aktywów. Grupa stosuje osąd przy ocenie, czy istnieje wystarczająca pewność skorzystania z opcji przedłużenia. Oznacza to, że uwzględnia wszystkie istotne fakty i okoliczności, które stanowią zachętę ekonomiczną do jej przedłużenia lub karę ekonomiczną za jej nieprzedłużenie. Po dacie rozpoczęcia Grupa ponownie ocenia okres leasingu, jeśli wystąpi znaczące zdarzenie lub zmiana okoliczności pozostających pod jej kontrolą i wpływa na jej zdolność do wykonywania (lub niewykonywania) opcji przedłużenia (np. zmiana strategii biznesowej).

Grupa uwzględniła okres przedłużenia jako część okresu leasingu dla leasingu ze względu na znaczenie tych aktywów dla działalności. Te umowy leasingu mają krótki, nieodwoływalny okres i może wystąpić znaczący negatywny wpływ na produkcję, jeżeli zastąpienie tych aktywów nie będzie łatwo dostępne.

B. Niepewność szacunków i założeń

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym. Grupa przyjęła założenia i szacunki na temat przyszłości na podstawie wiedzy posiadanej podczas sporządzania sprawozdania finansowego. Występujące założenia i szacunki mogą ulec zmianie na skutek wydarzeń w przyszłości wynikających ze zmian rynkowych lub zmian nie będących pod kontrolą Grupy. Takie zmiany są odzwierciedlane w szacunkach lub założeniach w chwili wystąpienia.

– *Stawki amortyzacyjne*

Wysokość stawek oraz odpisów amortyzacyjnych jest ustalana na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznego użytkowania danego składnika rzeczowych aktywów trwałych lub aktywów niematerialnych oraz szacunków dotyczących wartości rezydualnej środków trwałych. Kapitalizowane remonty generalne/okresowe są amortyzowane w okresach pozostałych do przewidywanego rozpoczęcia kolejnego remontu generalnego/okresowego danego składnika aktywów trwałych. Spółki Grupy corocznie dokonują weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków. Weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności nie miała istotnego wpływu na zmianę kosztów amortyzacji w przedstawionych okresach.

– *Utrata wartości należności handlowych*

Grupa wykorzystuje macierze rezerw do wyceny odpisu na oczekiwane straty kredytowe w odniesieniu do należności handlowych. W celu ustalenia oczekiwanych strat kredytowych, należności handlowe zostały pogrupowane na podstawie podobieństwa charakterystyki ryzyka kredytowego. Grupa wykorzystuje swoje dane historyczne dotyczące strat kredytowych, skorygowane w stosownych przypadkach o wpływ informacji dotyczących przyszłości.

– *Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego*

Aktywa z tytułu podatku odroczonego są wyceniane przy zastosowaniu stawek podatkowych, które będą stosowane na moment przewidywanego zrealizowania składnika aktywów, przyjmując za podstawę przepisy podatkowe, które obowiązywały na dzień bilansowy. Grupa rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

Szczególnym tytułem składnika powyższych aktywów jest aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego odnoszącego się do możliwej do wykorzystania pomocy publicznej w charakterze częściowego zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych. Szacunek wartości aktywa z tego tytułu (pomocy publicznej planowanych do wykorzystania w latach kolejnych) oraz rozpoznanie tego aktywa zostało wykonane w oparciu o MSR 12 Podatek dochodowy oraz szczegółowe przepisy prawne regulujące funkcjonowanie tego częściowego zwolnienia. W szczególności szacunek ten został wykonany w oparciu o prognozowane wyniki podatkowe na lata kolejne. Pogorszenie lub polepszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości może mieć wpływ na poziom oszacowanego składnika aktywów.

W ocenie Grupy, w oparciu o dokonane szacunki oraz przyjęte realne założenia leżące u podstaw przygotowanych prognoz, na chwilę sporządzenia niniejszego skonsolidowanego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego nie występuje istotne ryzyko niezrealizowania rozpoznanego aktywa z tytułu podatku odroczonego rozpoznanego w niniejszym skonsolidowanym śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym.

– *Wycena rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych*

Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały oszacowane na podstawie metod aktuarialnych. Nie wystąpiły istotne zmiany założeń/szacunków, które mogłyby mieć wpływ na wynik finansowy i inne całkowite dochody Grupy w okresach objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym. W odniesieniu do wartości rezerwy zmiany stóp procentowych w prezentowanym okresie nie miały istotnego wpływu na ich wysokość.

– *Wycena rezerw na sprawy sporne*

W oparciu o politykę rachunkowości Grupa tworzy rezerwy na sprawy sporne.

– *Wycena forwardów walutowych*

Wartość godziwa forwardów walutowych ustalana jest w oparciu o zdyskontowane przyszłe przepływy z tytułu zawartych transakcji kalkulowane w oparciu o różnicę pomiędzy ceną terminową a ceną transakcyjną. Cena terminowa kalkulowana jest w oparciu o fixing NBP i krzywą stóp procentowych implikowaną z transakcji fx swap.

– *Wycena programów motywacyjnych*

Wartość godziwa programów motywacyjnych jest szacowana zarówno dla instrumentów bez warunku rynkowego jak i z warunkiem rynkowym przez aktuariusza wyceniającego dany program za pomocą odpowiednich metod najbardziej adekwatnych dla wycenianej wersji programu, np. za pomocą metody przybliżania rozwiązań równań różniczkowych, zwanej metodą różnic skończonych (ang. finite difference) czy też technik symulacji Monte Carlo w połączeniu z zastosowaniem regresji liniowej metodą najmniejszych kwadratów, czyli tzw. metodę Longstaffa-Schwartza.

– *Utrata wartości aktywów*

Na każdy dzień bilansowy Grupa analizuje przesłanki utraty wartości aktywów, oraz jeśli to wymagane, przeprowadza test na utratę ich wartości. W wyniku analiz przeprowadzonych na dzień 31 marca 2023 roku Grupa nie zidentyfikowała przesłanek, które mogłyby wskazywać na ewentualną utratę wartości aktywów. Biorąc pod uwagę powyższe, na dzień bilansowy Grupa nie przeprowadzała testu na utratę wartości tych aktywów.

– *Krańcowa stopa procentowa leasingobiorcy*

Grupa nie jest w stanie z łatwością ustalić stopy procentowej dla umów leasingowych, dlatego przy wycenie zobowiązania z tytułu leasingu stosuje krańcową stopę procentową leasingobiorcy. Jest to stopa procentowa, jaką Grupa musiałaby zapłacić, aby na podobny okres, w tej samej walucie i przy podobnych zabezpieczeniach pożyczyć środki niezbędne do zakupu składnika aktywów o podobnej wartości co składnik aktywów z tytułu prawa do użytkowania w podobnym środowisku gospodarczym.

– *Niepewność związana z rozliczeniami podatkowymi*

Regulacje dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych oraz obciążeń związanych z ubezpieczeniami społecznymi podlegają częstym zmianom. Te częste zmiany powodują brak odpowiednich punktów odniesienia, niespójne interpretacje oraz nieliczne ustanowione precedensy, które mogłyby mieć zastosowanie. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych, zarówno pomiędzy organami państwowymi jak i organami państwowymi i przedsiębiorstwami.

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności (na przykład kwestie celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i grzywien, a wszelkie dodatkowe zobowiązania podatkowe, wynikające z kontroli, muszą zostać zapłacone wraz z wysokimi odsetkami. Te warunki powodują, że ryzyko podatkowe w krajach, w których Grupa prowadzi swoją działalność jest większe niż w krajach o bardziej stabilnym systemie podatkowym.

W konsekwencji, kwoty prezentowane i ujawniane w sprawozdaniach finansowych mogą się zmienić w przyszłości w wyniku ostatecznej decyzji organu kontroli podatkowej.

W odniesieniu do przepisów unijnych, w szczególności w Polsce, z dniem 15 lipca 2016 r. do Ordynacji Podatkowej zostały wprowadzone zmiany w celu uwzględnienia postanowień Ogólnej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR). GAAR ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu sztucznych struktur prawnych tworzonych w celu uniknięcia zapłaty podatku w Polsce. GAAR definiuje unikanie opodatkowania jako czynność dokonaną przede wszystkim w celu osiągnięcia korzyści podatkowej, sprzecznej w danych okolicznościach z przedmiotem i celem przepisu ustawy podatkowej. Zgodnie z GAAR taka czynność nie skutkuje osiągnięciem korzyści podatkowej, jeżeli sposób działania był sztuczny. Wszelkie występowanie (i) nieuzasadnionego dzielenia operacji, (ii) angażowania podmiotów

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

pośredniczących mimo braku uzasadnienia ekonomicznego lub gospodarczego, (iii) elementów wzajemnie się znoszących lub kompensujących oraz (iv) inne działania o podobnym działaniu do wcześniej wspomnianych, mogą być potraktowane jako przesłanka istnienia sztucznych czynności podlegających przepisom GAAR. Nowe regulacje będą wymagać znacznie większego osądu przy ocenie skutków podatkowych poszczególnych transakcji.

Klauzulę GAAR należy stosować w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie oraz do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR, ale dla których po dacie wejścia klauzuli w życie korzyści były lub są nadal osiągane. Wdrożenie powyższych przepisów umożliwi polskim organom kontroli podatkowej kwestionowanie realizowanych przez podatników prawnych ustaleń i porozumień, takich jak restrukturyzacja i reorganizacja grupy.

Grupa ujmuje i wycenia aktywa lub zobowiązania z tytułu bieżącego i odroczonego podatku dochodowego przy zastosowaniu wymogów MSR 12 Podatek dochodowy w oparciu o zysk (stratę podatkową), podstawę opodatkowania, nierozliczone straty podatkowe, niewykorzystane ulgi podatkowe i stawki podatkowe, uwzględniając ocenę niepewności związanych z rozliczeniami podatkowymi.

Gdy istnieje niepewność co do tego, czy i w jakim zakresie organ podatkowy będzie akceptował poszczególne rozliczenia podatkowe transakcji, Grupa ujmuje te rozliczenia uwzględniając ocenę niepewności.

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

4) Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe z całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 r. (niebadane)</i>	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 r. (niebadane)</i>
Przychody z umów z klientami	785 935	838 470
Koszt własny sprzedaży	-718 215	-756 504
Zysk brutto ze sprzedaży	67 720	81 966
Pozostałe przychody operacyjne	655	726
Koszty sprzedaży	-12 377	-13 062
Koszty ogólnego zarządu	-10 570	-10 028
Pozostałe koszty operacyjne	-41	-110
Zysk z działalności operacyjnej	45 387	59 492
Przychody finansowe	3 900	5 221
Koszty finansowe	-2 078	-653
Zysk brutto	47 209	64 060
Podatek dochodowy	-7 132	-5 414
Zysk netto z działalności kontynuowanej	40 077	58 646
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy	40 077	58 646
Inne całkowite dochody		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	4 220	667
Inne całkowite dochody netto podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/ (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	4 220	667
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES	44 297	59 313
Zysk na jedną akcję (w złotych):		
- podstawowy z zysku za okres	2,56	3,76
- rozwodniony z zysku za okres	2,52	3,71

5) Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2023 roku

	31 marca 2023 r. <i>(niebadane)</i>	31 grudnia 2022 r.
AKTYWA		
Wartości niematerialne	4 266	3 793
Rzeczowe aktywa trwałe	401 857	403 456
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	6 100	6 168
Należności długoterminowe	10 115	9 757
w tym: Pozostałe aktywa niefinansowe (długoterminowe)	10 115	9 757
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	53 042	51 806
Aktywa trwałe	475 380	474 980
Zapasy	359 760	389 821
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	580 155	500 903
w tym: Pozostałe aktywa niefinansowe	492	123
Należności z tytułu podatku dochodowego	133	–
Pochodne instrumenty finansowe	1 667	3 007
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 170	5 334
Aktywa obrotowe bez aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	950 885	899 065
Aktywa obrotowe	950 885	899 065
SUMA AKTYWÓW	1 426 265	1 374 045

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

	<i>31 marca 2023 roku (niebadane)</i>	<i>31 grudnia 2022 roku</i>
PASYWA		
Kapitał podstawowy	1 563	1 563
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	17 844	17 844
Kapitał z tytułu wyceny programu motywacyjnego	6 036	5 358
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-6 650	-10 871
Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty	799 542	759 465
Kapitał własny	818 335	773 359
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	818 335	773 359
Udziały niekontrolujące	-	-
Rezerwy	863	720
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	3
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 650	3 720
Zobowiązania pozostałe	23 460	23 132
w tym: Rozliczenia międzyokresowe	23 460	23 132
Zobowiązania długoterminowe	27 973	27 575
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek	249 659	226 344
Rezerwy	-	134
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	326 305	344 491
w tym: Rozliczenia międzyokresowe	7 295	5 940
Zobowiązania z tytułu leasingu	271	274
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3 722	1 868
Zobowiązania krótkoterminowe bez zobowiązań wchodzących w skład grup przeznaczonych do sprzedaży	579 957	573 111
Zobowiązania krótkoterminowe	579 957	573 111
Zobowiązania razem	607 930	600 686
SUMA PASYWÓW	1 426 265	1 374 045

6) Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 r. (niebadane)</i>	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 r. (niebadane)</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	47 209	64 060
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	10 220	8 772
(Zysk)/ strata na działalności inwestycyjnej	1	-8
(Zysk)/ strata z tytułu różnic kursowych	500	-186
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu należności oraz pozostałych aktywów finansowych i niefinansowych	-77 032	-182 034
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu zapasów	30 061	-23 229
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-13 423	99 092
Przychody z tytułu odsetek	-4	-
Koszty z tytułu odsetek	2 049	594
Zmiana stanu rezerw	9	50
Koszty programu motywacyjnego	678	709
Pozostałe	-1 495	-3 211
Przepływy pieniężne z działalności	-1 227	-35 392
Podatek dochodowy zapłacony	-6 651	-7 114
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-7 878	-42 505
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-	21
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-12 725	-21 857
Wydatki z tytułu prac rozwojowych	-391	-1 527
Odsetki otrzymane	4	-
Wpływy ze zrealizowanych instrumentów pochodnych	3 671	1 039
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-9 441	-22 324

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 r. (niebadane)</i>	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 r. (niebadane)</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-66	-65
Splata pożyczek/ kredytów długoterminowych (w tym inwestycyjnych)	–	-2 318
Odsetki zapłacone	-2 049	-594
Otrzymane dotacje	462	589
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 653	-2 388
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed różnicami kursowymi	-18 972	-67 217
Różnice kursowe netto	-507	277
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-19 479	-66 940
Środki pieniężne na początek okresu	-221 010	-148 567
Środki pieniężne na koniec okresu	-240 489	-215 507

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

7) Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Kapitał z tytułu wyceny programu motywacyjnego</i>	<i>Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej</i>	<i>Zyski zatrzymane/ niepokryte straty</i>	<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom j. dominującej</i>	<i>Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące</i>	<i>Kapitał własny razem</i>
Na dzień 1 stycznia 2023 roku (badane)	1 563	17 844	5 358	-10 871	759 465	773 359	-	773 359
Zysk netto za okres	-	-	-	-	40 077	40 077	-	40 077
Inne całkowite dochody netto za okres	-	-	-	4 221	-	4 221	-	4 221
Całkowity dochód za okres	-	-	-	4 221	40 077	44 298	-	44 298
Podwyższenie kapitału z tytułu objęcia akcji motywacyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszt programu motywacyjnego	-	-	678	-	-	678	-	678
Rozliczenie programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	678	4 221	40 077	44 976	-	44 976
Na dzień 31 marca 2023 roku (niebadane)	1 563	17 844	6 036	-6 650	799 542	818 335	-	818 335
Na dzień 1 stycznia 2022 roku (badane)	1 558	16 204	3 038	-6 093	671 190	685 897	-	685 897
Zysk netto za okres	-	-	-	-	58 646	58 646	-	58 646
Inne całkowite dochody netto za okres	-	-	-	667	-	667	-	667
Całkowity dochód za okres	-	-	-	667	58 646	59 313	-	59 313
Podwyższenie kapitału z tytułu objęcia akcji motywacyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszt programu motywacyjnego	-	-	709	-	-	709	-	709
Rozliczenie programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	709	667	58 646	60 022	-	60 022
Na dzień 31 marca 2022 roku (niebadane)	1 558	16 204	3 747	-5 426	729 836	745 919	-	745 919

XI. Jednostkowe śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe ALUMETAL S.A. za 3 miesiące 2023 roku

1) Jednostkowe śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku (niebadane)</i>	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 roku (niebadane)</i>
Działalność holdingowa		
Przychody z umów z klientami	4 869	4 522
	4 869	4 522
Koszt własny sprzedaży	-4 231	-3 927
	638	595
Zysk brutto ze sprzedaży		
Pozostałe przychody operacyjne	2	5
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	-1 404	-1 233
Pozostałe koszty operacyjne	-1	-5
	-765	-638
Zysk/(strata) z działalności operacyjnej		
Przychody finansowe	23	23
Koszty finansowe	-63	-59
	-805	-674
Zysk/(strata) brutto		
Podatek dochodowy	11	31
	-794	-643
Zysk/(strata) netto		
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy	-794	-643
Inne całkowite dochody	-	-
	-794	-643
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES		
Zysk na jedną akcję (w złotych):		
- podstawowy z zysku za rok obrotowy	-0,05	-0,04
- rozwodniony z zysku za rok obrotowy	-0,05	-0,04

2) Jednostkowe śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2023 roku

	<i>31 marca 2023 r. (niebadane)</i>	<i>31 grudnia 2022 r.</i>
AKTYWA		
Wartości niematerialne	2 715	2 203
Rzeczowe aktywa trwałe	6 245	5 142
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	815	818
Pozostałe aktywa finansowe (długoterminowe)	274 615	274 615
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	8	–
Aktywa trwałe	284 398	282 778
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 177	5 041
w tym: Pozostałe aktywa niefinansowe	316	1
Należności z tytułu podatku dochodowego	104	–
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	–	–
Aktywa obrotowe bez aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	3 281	5 041
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	2 757	2 757
SUMA AKTYWÓW	290 436	290 576

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

	31 marca 2023 r. (niebadane)	31 grudnia 2022 r.
PASYWA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	1 563	1 563
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	17 844	17 844
Kapitał z tytułu wyceny programu motywacyjnego	6 036	5 358
Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty	256 268	257 062
Kapitał własny ogółem	281 711	281 827
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	281 711	281 827
Udziały niekontrolujące	-	-
Rezerwy	197	189
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	3
Zobowiązania z tytułu leasingu	650	654
Zobowiązania długoterminowe	847	846
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek	3 827	4 413
Rezerwy	-	1
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 035	3 342
w tym: Rozliczenia międzyokresowe	1 534	1 238
Zobowiązania z tytułu leasingu	16	16
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	131
Zobowiązania krótkoterminowe	7 878	7 903
Zobowiązania razem	8 725	8 749
SUMA PASYWÓW	290 436	290 576

3) Jednostkowe śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 r. (niebadane)</i>	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 r. (niebadane)</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	-805	-674
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	211	200
(Zysk)/ strata na działalności inwestycyjnej	–	-4
(Zysk)/ strata z tytułu różnic kursowych	-5	-2
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu należności z tytułu dostaw i usług, pozostałych należności oraz pozostałych aktywów niefinansowych	1 864	-499
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	353	557
Przychody z tytułu odsetek	–	-16
Koszty z tytułu odsetek	60	47
Zmiana stanu rezerw	7	5
Koszty programu motywacyjnego	678	703
Pozostałe	–	2
Przepływy pieniężne z działalności	2 363	319
Podatek dochodowy zapłacony	-234	–
	<hr/>	<hr/>
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 129	319
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	–	86
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 484	-356
Odsetki otrzymane	–	16
Spłata udzielonych pożyczek	–	2 318
	<hr/>	<hr/>
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 484	2 064
	<hr/>	<hr/>

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Spłata pożyczek/ kredytów długoterminowych (w tym inwestycyjnych)	–	-2 318
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-4	-4
Odsetki zapłacone	-60	-47
	<hr/>	<hr/>
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-64	-2 369
	<hr/>	<hr/>
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed różnicami kursowymi	581	14
Różnice kursowe netto	5	2
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	586	16
Środki pieniężne na początek okresu	-4 413	-3 571
Środki pieniężne na koniec okresu	-3 827	-3 555

4) Jednostkowe śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitały ze sprzedaży akcji i ich wartości nominalnej</i>	<i>Kapitał z tytułu wyceny programu motywacyjnego</i>	<i>Zyski zatrzymane/ niepokryte straty</i>	<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom j. dominującej</i>	<i>Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące</i>	<i>Kapitał własny razem</i>
Na dzień 1 stycznia 2023 roku (badane)	1 563	17 844	5 358	257 062	281 827	–	281 827
Strata netto za okres	–	–	–	-794	-794	–	-794
Inne całkowite dochody netto za okres	–	–	–	–	–	–	–
Całkowity dochód za okres	–	–	–	-794	-794	–	-794
Podwyższenie kapitału	–	–	–	–	–	–	–
Koszt programu motywacyjnego	–	–	678	–	678	–	678
Rozliczenie programu motywacyjnego	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	–	–	678	-794	-116	–	-116
Na dzień 31 marca 2023 roku (niebadane)	1 563	17 844	6 036	256 268	281 711	–	281 711
Na dzień 1 stycznia 2022 roku (badane)	1 558	16 204	2 953	257 975	278 690	–	278 690
Strata netto za okres	–	–	–	-643	-643	–	–
Inne całkowite dochody netto za okres	–	–	–	–	–	–	–
Całkowity dochód za okres	–	–	–	-643	-643	–	-643
Podwyższenie kapitału	–	–	–	–	–	–	–

GRUPA KAPITAŁOWA ALUMETAL S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2023

Koszt programu motywacyjnego	-	-	703	-	703	-	703
Rozliczenie programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	703	-643	60	-	60
Na dzień 31 marca 2022 roku (niebadane)	1 558	16 204	3 656	257 332	278 750	-	278 750

XII. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie

Działalność Grupy nie ma charakteru sezonowego, zatem przedstawiane wyniki Grupy nie odnotowują istotnych wahań w trakcie roku. Jedynie miesiące sierpień i grudzień są miesiącami o niższej sprzedaży w związku z występującymi w branży motoryzacyjnej w tych okresach przerwami, odpowiednio wakacyjną i świąteczną.

XIII. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

	<i>31 marca 2023 r. (niebadane)</i>	<i>31 grudnia 2022 r.</i>
Materiały i odpady (według ceny nabycia)	200 614	220 857
Produkcja w toku i półfabrykaty (według kosztu wytworzenia)	62 511	66 820
Produkty gotowe	96 635	102 144
Zapasy ogółem, według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia (kosztu wytworzenia) oraz wartości netto możliwej do uzyskania	359 760	389 821
<i>Odpis aktualizujący wartość zapasów</i>	<i>-843</i>	<i>-939</i>

XIV. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022
Odpis na oczekiwane straty kredytowe		
Bilans otwarcia	1 589	1 589
Zwiększenie	-	-
Wykorzystanie/rozwiązanie odpisów	-	-
Bilans zamknięcia	1 589	1 589

XV. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022
Bilans otwarcia	854	1 100
Utworzenie/rozwiązanie	41	51
Wykorzystanie	-32	-
Bilans zamknięcia	863	1 151

XVI. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Główne składniki obciążenia podatkowego za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku oraz 31 marca 2022 roku, przedstawiają się następująco:

	<i>Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2023 (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 (niebadane)</i>
Ujęte w zysku:		
<i>Bieżący podatek dochodowy:</i>		
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	8 003	10 438
<i>Odroczony podatek dochodowy:</i>		
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-1 197	-5 420
Lokalny podatek biznesowy oraz podatek innowacyjny w jednostce zagranicznej	326	396
Obciążenie podatkowe wykazane w skonsolidowanym zysku lub stracie	7 132	5 414
 <i>Odroczony podatek dochodowy:</i>		
Aktywa/ (Rezerwa) netto z tytułu podatku odroczonego, w tym:	53 042	30 817
Aktywa z tytułu podatku odroczonego działalność kontynuowana	53 042	30 853
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego działalność kontynuowana	-	-36

XVII. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Na dzień 31 marca 2023 roku zobowiązania kontraktowe Grupy do poniesienia nakładów na rzeczowe aktywa trwałe wynosiły 12 513 tys. zł. Największą pozycję stanowią zobowiązania wynikające

z zawartych umów na realizację inwestycji „Rozbudowa wydziału automatycznego przetwarzania surowców złomowych” w Nowej Soli w Alumetal Poland sp. z o.o. w wysokości 3 291 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku zobowiązania kontraktowe Grupy do poniesienia nakładów na rzeczowe aktywa trwałe wynosiły 16 719 tys. zł. Największą pozycję stanowiły zobowiązania wynikające z zawartych umów na realizację inwestycji „Rozbudowa wydziału automatycznego przetwarzania surowców złomowych” w Nowej Soli w Alumetal Poland sp. z o.o. w wysokości 6 040 tys. zł.

XVIII. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku</i>	<i>okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 roku</i>
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	5 649	18 893
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	–	–

XIX. Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej oraz o rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Spółka zależna ALUMETAL Group Hungary Kft. złożyła w dniu 4 lutego 2020 roku pozew o zapłatę odszkodowania od węgierskiej firmy EON w wysokości 133 038 324 HUF (równowartość około 1,66 mln zł) wraz z odsetkami. Postępowanie sądowe dotyczyło nieotrzymania zwrotu opłaty przyłączeniowej od przedsiębiorstwa NKM (wcześniej Egaz – Degaz).

W toku postępowania sądowego prowadzonego w pierwszej instancji w dniu 20 maja 2021 roku zapadł niekorzystny wyrok dla ALUMETAL Group Hungary Kft. od którego w dniu 4 czerwca 2021 roku spółka ALUMETAL Group Hungary Kft. złożyła apelację. W dniu 7 października 2021 roku odbyła się rozprawa w postępowaniu odwoławczym w trakcie której sąd drugiej instancji uznał apelację ALUMETAL Group Hungary Kft. i zdecydował o uchyleniu zaskarżonego orzeczenia oraz nakazał sądowi pierwszej instancji wydanie nowego orzeczenia w oparciu o argumenty przedstawione w toku postępowania.

W dniu 6 stycznia 2022 roku odbyła się rozprawa, na której sąd pierwszej instancji odrzucił roszczenie ALUMETAL Group Hungary Kft. Po zapoznaniu się z uzasadnieniem w dniu 21 lutego 2022 roku spółka zależna złożyła apelację od wyroku. W dniu 30 czerwca 2022 roku Sąd Apelacyjny zmienił postanowienie sądu I instancji, uwzględnił powództwo Alumetal i zasądził na rzecz Alumetal:

- 133 038 324 HUF tytułem odszkodowania za szkody,
- odsetki po łącznej kwocie naliczonej od 6 lutego 2019 roku do dnia zapłaty,
- 9 375 EUR + VAT jako koszty prawne,
- 4 000 000 HUF jako koszty proceduralne.

W dniu 26 lipca 2022 roku na konto spółki zależnej tytułem odszkodowania wraz z odsetkami wpłynęła od pozwanego kwota 175 160 172 HUF (około 2,1 mln zł) oraz kwota 4 000 000 HUF (około 48 tys. zł)

tytułem zwrotu kosztów proceduralnych, natomiast w dniu 27 lipca 2022 roku wpłynęła kwota brutto 11 906 EUR jako zwrot kosztów prawnych.

W dniu 30 października 2022 roku do pełnomocnika ALUMETAL Group Hungary Kft. wpłynęła apelacja złożona przez pozwanego do węgierskiego Sądu Najwyższego. Na dzień 24 maja 2023 roku został wyznaczony termin rozprawy, na której zostanie ogłoszony wyrok.

Poza powyższym postępowaniem sądowym Spółka lub jednostki od niej zależne nie uczestniczyły w istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej na dzień 31 marca 2022 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu. Nie wystąpiły również istotne rozliczenia w tym zakresie.

XX. Wskazanie korekt błędów w sprawozdaniach poprzednich okresów

Nie odnotowano błędów w sprawozdaniach poprzednich okresów wymagających wskazania.

XXI. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

Zmiana sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności nie miała istotnego wpływu na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.

XXII. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły u Emitenta lub u jednostki od niego zależnej sytuacje związane z niespłaceniem kredytu lub pożyczki, jak również naruszeniem istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

XXIII. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi

Emitent lub jednostki od niego zależne nie zawarły w okresie sprawozdawczym transakcji z podmiotami powiązanymi, które pojedynczo lub łącznie byłyby istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

XXIV. Informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia w przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Grupa Alumetal na dzień sprawozdania finansowego nie zmieniła sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

XXV. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W okresie raportowanym nie dokonywano zmiany celu bądź wykorzystania aktywów finansowych, a tym samym nie wprowadzano zmian w ich klasyfikacji.

XXVI. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

Grupa Alumetal w okresie sprawozdawczym nie dokonywała emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

XXVII. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy, łącznie w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W oparciu o rekomendację Zarządu Spółki z dnia 15 marca 2023 roku oraz pozytywną opinię Rady Nadzorczej z dnia 22 marca 2023 roku, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 18 kwietnia 2023 roku podjęło uchwałę w sprawie wypłaty dywidendy w łącznej kwocie 216.065.846,34 zł (słownie: dwieście szesnaście milionów sześćdziesiąt pięć tysięcy osiemset czterdzieści sześć złotych trzydzieści cztery grosze) na każdą akcję Spółki, na którą składa się:

- kwota 156.087.782,76 zł (słownie: sto pięćdziesiąt sześć milionów osiemdziesiąt siedem tysięcy siedemset osiemdziesiąt dwa złote siedemdziesiąt sześć groszy) pochodząca z zysku netto Spółki za 2022 rok,
- kwota 59.978.063,58 zł (słownie: pięćdziesiąt dziewięć milionów dziewięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy sześćdziesiąt trzy złote pięćdziesiąt osiem groszy) pochodząca z utworzonego z zysku kapitału zapasowego Spółki.

W związku z powyższym, Walne Zgromadzenie przeznaczyło na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki kwotę 216.065.846,34 zł, czyli 13,82 zł (słownie: trzynaście złotych osiemdziesiąt dwa grosze) na każdą akcję Spółki.

Dywidendą zostały objęte wszystkie akcje ALUMETAL S.A. w liczbie 15 634 287 (słownie: piętnaście milionów sześćset trzydzieści cztery tysiące dwieście osiemdziesiąt siedem).

W związku z wypłatą w dniu 29 grudnia 2022 roku przez Spółkę zaliczki na poczet dywidendy za rok 2022 w kwocie 51.593.147,10 zł, tj. 3,30 zł na każdą akcję, Walne Zgromadzenie dla pozostałej części

dywidendy w kwocie 164.472.699,24 zł (słownie: sto sześćdziesiąt cztery miliony czterysta siedemdziesiąt dwa tysiące sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych dwadzieścia cztery grosze), czyli 10,52 zł (słownie: dziesięć złotych pięćdziesiąt dwa grosze) na każdą akcję, wyznaczyło dzień dywidendy na dzień 27 kwietnia 2023 roku, a terminu wypłaty dywidendy na dzień 27 lipca 2023 roku.

Spółka poinformowała o działaniach organów Spółki w sprawie podziału zysku i wypłaty dywidendy za rok obrotowy 2022 raportami bieżącymi nr: 7/2023 z dnia 15 marca 2023 roku, 8/2023 z dnia 22 marca 2023 roku oraz 14/2023 z dnia 18 kwietnia 2023 roku.

XXVIII. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Nie nastąpiły zmiany istotnych zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych na dzień 31 marca 2023 roku, jak również na dzień publikacji niniejszego sprawozdania.

XXIX. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd Spółki zdecydował o niepublikowaniu prognoz wyników Spółki oraz całej Grupy na rok 2023.

XXX. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca

ALUMETAL S.A. lub jednostka od niej zależna nie udzieliła w okresie sprawozdawczym poręczeń kredytu lub pożyczki ani też gwarancji, których łączna wartość poręczeń lub gwarancji byłaby znacząca.

Agnieszka Drzyżdżyk
Prezes Zarządu

Krzysztof Błasiak
Wiceprezes Zarządu

Przemysław Grzybek
Członek Zarządu