

Szacunkowe, skonsolidowane wyniki finansowe za 3 kwartał 2022 r.

Zarząd Grupy Kęty S.A. (dalej: Emitent lub Spółka) zgodnie z przyjętym kalendarzem wydarzeń korporacyjnych, podaje do publicznej wiadomości wybrane, szacunkowe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za 3 kwartał 2022 r., które nie były przedmiotem badania przez biegłego rewidenta.

Przedstawione w niniejszym raporcie bieżącym dane finansowe za 3 kwartał 2022 r. mają charakter szacunkowy i mogą ulec zmianie do czasu publikacji skonsolidowanego raportu za 3 kwartał 2022 r., która zgodnie z aktualnym harmonogramem publikacji raportów okresowych nastąpi w dniu 19 października 2022 r.

Dane skonsolidowane (w mln PLN)	3 kw. 2022P	3 kw. 2021	Zmiana (%)
Przychody ze sprzedaży	1 500	1 240	21%
Zysk EBITDA*	250	245	2%
Zysk netto z działalności operacyjnej	210	207	1%
Zysk netto	160	167	-4%

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

W 3 kwartale 2022 r. zgodnie z przewidywaniami Spółki, zmniejszył się poziom zamówień na wyroby oferowane przez Segment Wyrobów Wyciskanych i Segment Systemów Aluminiowych. Korekta ta, w części wynika także z faktu bardzo wysokiego popytu z 2 kwartału bieżącego roku, kiedy to klienci budowali zapasy na wypadek ewentualnych problemów z zaopatrzeniem. Pomimo tego, wykorzystanie mocy produkcyjnych pozostawało na wysokim, szacowanym na 75 – 80% poziomie. Opisany powyżej spadek zamówień nie dotyczył Segmentu Opakowań Giętkich, który szacuje przychody na zbliżonym do poprzednich kwartałów 2022 roku poziomie.

Wg aktualnych szacunków, wszystkie Segmenty zanotują wzrost przychodów ze sprzedaży w porównaniu z analogicznym kwartałem poprzedniego roku wynoszące od ok. 10% r/r w Segmencie Systemów Aluminiowych, poprzez ok. 15% r/r w Segmencie Wyrobów Wyciskanych do ok. 35% r/r w Segmencie Opakowań Giętkich. Skonsolidowane przychody ze sprzedaży prognozowane są na poziomie 1 500 mln PLN a zysk EBITDA w 3 kwartale 2022 r. oszacowano na 250 mln PLN (wzrost o 2% r/r). Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji zysk netto z działalności operacyjnej w omawianym okresie wyniesie 210 mln PLN (wzrost o 1% r/r).

Spółka szacuje, że koszty finansowe netto w 3 kwartale 2022 r. wzrosną do poziomu (-)20 mln PLN, co jest głównie efektem wyższych stóp procentowych oraz wzrostu poziomu zadłużenia.

Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych, w tym dodatniego efektu utworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego w kwocie 7 mln PLN, skonsolidowany zysk netto w 3 kwartale 2022 r. szacowany jest na 160 mln PLN (obniżenie o 4 % r/r).

Szacowany dług netto na koniec 3 kwartału 2022 r. wyniesie 1 100 mln PLN.

Sytuacja w spółkach ukraińskich Grupy Kapitałowej nie zmieniła się istotnie w porównaniu ze stanem opisanym w półrocznym sprawozdaniu skonsolidowanym za 6 miesięcy 2022 roku.

Powyższe szacunki zostały przygotowane w oparciu o następujące założenia bazujące na rzeczywistych notowaniach za 3 kwartał 2021 r. i w 3 kwartale 2022 r. do 20 września oraz prognozie na okres od 21 do 30 września 2022 r.:

	3kwartał 2022P	3 kwartał 2021	Zmiana (%)
średni kurs EUR/PLN	4,74	4,57	4%
średni kurs USD/PLN	4,70	3,87	21%
średnia cena aluminium 3M (USD/t)	2 390	2 653	(-)11%

Zastosowany w Raporcie parametr „EBITDA” stanowi sumę wartości zysku z działalności operacyjnej (pozycja rachunku zysków i strat za dany okres sprawozdawczy) oraz amortyzacji (pozycja rachunku zysków i strat za dany okres sprawozdawczy). Parametr „EBITDA” jest miarą prezentującą zdolność Spółki do generowania gotówki z podstawowej działalności. Obliczony wg powyższej metodologii wskaźnik EBITDA w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych za 2021 rok wyniósł 899,7 mln PLN.

Zastosowany w Raporcie parametr „dług netto” stanowi sumę wartość długoterminowych zobowiązań z tyt. kredytów i długoterminowych zobowiązań z tyt. praw do korzystania z aktywów (pozycje Pasywów Bilansu) oraz krótkoterminowych zobowiązań z tyt. kredytów i krótkoterminowych zobowiązań z tyt. praw do korzystania z aktywów (pozycje Pasywów Bilansu), pomniejszoną o wartość środków pieniężnych oraz ich ekwiwalentów (pozycja Aktywów Bilansu). Wskaźnik „długu netto” prezentuje wartość zadłużenia bankowego oraz pozostałych zobowiązań typu odsetkowego z uwzględnieniem dostępnej gotówki, która może być przeznaczona na spłatę tego zadłużenia. Obliczony wg powyższej metodologii wskaźnik dług netto w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych za 2021 rok wyniósł na 31 grudnia 2021 r. 875 mln PLN.

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