

## Szacunkowe, skonsolidowane wyniki finansowe za 2 kwartał 2023 r.

Zarząd Grupy Kęty S.A. (dalej: Emitent lub Spółka) zgodnie z przyjętym kalendarzem wydarzeń korporacyjnych, podaje do publicznej wiadomości wybrane, szacunkowe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za 2 kwartał 2023 r., które nie były przedmiotem badania przez biegłego rewidenta.

Przedstawione w niniejszym raporcie bieżącym dane finansowe mają charakter szacunkowy i mogą ulec zmianie do czasu publikacji skonsolidowanego raportu za 1 półrocze 2023 r., która zgodnie z aktualnym harmonogramem publikacji raportów okresowych nastąpi 2 sierpnia 2023 r. Mając na uwadze szacunkowy charakter zaprezentowanych poniżej danych oraz czas niezbędny na potwierdzenie sytuacji rynkowej w drugim półroczu, Zarząd Spółki odniesie się do prognozy rocznej przy okazji publikacji skonsolidowanego raportu za 1 półrocze 2023.

<b>Dane skonsolidowane (w mln PLN)</b>	<b>2 kw. 2023P</b>	<b>2 kw. 2022</b>	<b>zmiana</b>
Przychody ze sprzedaży	1 350	1 649	-18%
Zysk EBITDA*	235	350	-33%
Zysk netto z działalności operacyjnej	190	310	-39%
Zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	145	246	-41%

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

Koniunktura na rynku w 2 kwartale br. w ocenie Zarządu Spółki nie odbiegała znacząco od poziomów notowanych w kwartale pierwszym. Poziom zamówień jest nadal zbliżony do założeń przyjętych przy opracowywaniu prognoz na 1 półrocze 2023. Utrzymuje się krótki horyzont zamówień (2 – 4 tygodni) oraz presja cenowa wynikająca z niższego niż w zeszłym roku popytu oraz niższych cen głównych surowców. Szacowane aktualnie wyniki 2 kwartału 2023 roku, zgodnie z wcześniejszymi przewidywaniami, są niższe od osiągniętych w rekordowym z tej perspektywy roku 2022.

Aktualne szacunki zakładają osiągnięcie w 2 kwartale 2023 roku 1 350 mln PLN przychodów (-18 r/r). Sprzedaż w najmniejszym stopniu zmniejszyła się w Segmencie Systemów Aluminiowych (-15% r/r), w Segmencie Wyrobów Wyciskanych spadła o ok 20% r/r a w Segmencie Opakowań Giętkich zmniejszyła się o ok 25% r/r.

Zarząd zakłada wypracowanie w 2 kwartale 235 mln PLN EBITDA (-33% r/r), przy czym należy przypomnieć, iż wyniki w 2 kwartale 2022 roku zostały powiększone o częściowe rozwiązanie odpisów w kwocie ok. 25 mln PLN na aktywa Grupy zlokalizowane w Ukrainie.

Szacowane koszty finansowe netto, głównie ze względu na wyższe oprocentowanie kredytów wyniosą w 2 kwartale 2023 roku ok. 22 mln PLN (wzrost o ok. 10 mln PLN r/r).

Obciążenia podatkowe zostaną w 2 kwartale 2023 roku zmniejszone o ok. 8 mln PLN z tytułu utworzenia aktywa na podatek odroczony z tyt. inwestycji objętych ulgami inwestycyjnymi.

W rezultacie szacowany zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej wyniesie w 2 kwartale 2023 roku ok. 145 mln PLN (-41% r/r).

Szacowany dług netto na koniec 2 kwartału 2023 roku wyniesie ok. 700 mln PLN.

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

	<b>2 kw. 2023P</b>	<b>2 kw. 2022</b>	<b>zmiana</b>
średni kurs EUR/PLN	4,50	4,65	-3%
średni kurs USD/PLN	4,15	4,36	-5%
średnia cena aluminium 3M (USD/t)	2 300	2 882	-20%

Zastosowany w Raporcie parametr „EBITDA” stanowi sumę wartości zysku z działalności operacyjnej (pozycja rachunku zysków i strat za dany okres sprawozdawczy) oraz amortyzacji (pozycja rachunku zysków i strat za dany okres sprawozdawczy). Parametr „EBITDA” jest miarą prezentującą zdolność Spółki do generowania gotówki z podstawowej działalności. Obliczony wg powyższej metodologii wskaźnik EBITDA w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych za 2022 rok wyniósł 1 031,4 mln PLN.

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

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