

## Szacunkowe, skonsolidowane wyniki finansowe za 3 kwartał 2021 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 2021 r., które nie były przedmiotem badania przez biegłego rewidenta.

Przedstawione w niniejszym raporcie bieżącym dane finansowe mają charakter szacunkowy i mogą ulec zmianie do daty publikacji skonsolidowanego raportu za 3 kwartał 2021 r., która zgodnie z aktualnym harmonogramem publikacji raportów okresowych nastąpi 20 października 2021 r.

Dane skonsolidowane (w mln PLN)	3 kw. 2020 r.	3 kw. 2021 r.	Zmiana (%)
Przychody ze sprzedaży	920,0	1 276	39%
Zysk EBITDA*	198,0	237	20%
Zysk netto z działalności operacyjnej	159,3	199	25%
Zysk netto	129,0	158	22%

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

W 3 kwartale 2021 r. utrzymywała się dobra koniunktura na produkty oferowane przez Grupę Kapitałową KĘTY. Wzrost wolumenów oraz notowań surowców, które odzwierciedlane są w cenach produktów, pozwolą na zwiększenie przychodów ze sprzedaży o 39%, do poziomu 1 276 mln PLN. Najwyższą, ok. 60% dynamikę wzrostu szacujemy w Segmencie Wyrobów Wyciskanych, natomiast w Segmencie Opakowań Giętkich oraz w Segmencie Systemów Aluminiowych szacowane wzrosty wyniosą odpowiednio ok. 30% i ok. 25% w porównaniu z analogicznym kwartałem roku poprzedniego.

Wysoki poziom sprzedaży Segmentów i efektywna działalność operacyjna powinny przełożyć się na poprawę wyników finansowych. Szacowany aktualnie zysk EBITDA w 3 kwartale 2021 r. wyniesie ok. 237 mln PLN co stanowi wzrost o 20% r/r. W odróżnieniu od 1 połowy roku, w 3 kwartale największy wpływ na wzrost zysku EBITDA miał Segment Wyrobów Wyciskanych, którego wynik będzie wyższy o ponad 35 mln PLN od osiągniętego w analogicznym okresie 2020 roku.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji zysk z działalności operacyjnej w omawianym okresie wyniesie ok. 199 mln PLN, a więc będzie wyższy o 25% od wartości osiągniętej w analogicznym okresie 2020 roku.

Spółka szacuje, że koszty finansowe netto wyniosą ok. (-) 4 mln zł.

Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych skonsolidowany zysk netto w 3 kwartale 2021 r. szacowany jest na ok. 158 mln PLN co stanowi wzrost o 22% r/r.

Szacowany poziom długu netto na koniec 3 kwartału 2021 r. wyniesie ok. 830 mln PLN.

Powyższe szacunki zostały przygotowane w oparciu o następujące założenia bazujące na rzeczywistych notowaniach do 22 września oraz prognozie na okres od 23 do 30 września:

	3 kwartał 2020 r.	3 kwartał 2021 r.	Zmiana (%)
--	----------------------	----------------------	---------------

średni kurs EUR/PLN	4,44	4,56	+3%
średni kurs USD/PLN	3,80	3,87	+2%
średnia cena aluminium 3M (USD/t)	1 740	2 645	+52%

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 2020 rok wyniósłby 672,4 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 „dług 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 2020 rok wyniósłby na 31 grudnia 2020 r. 586 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.