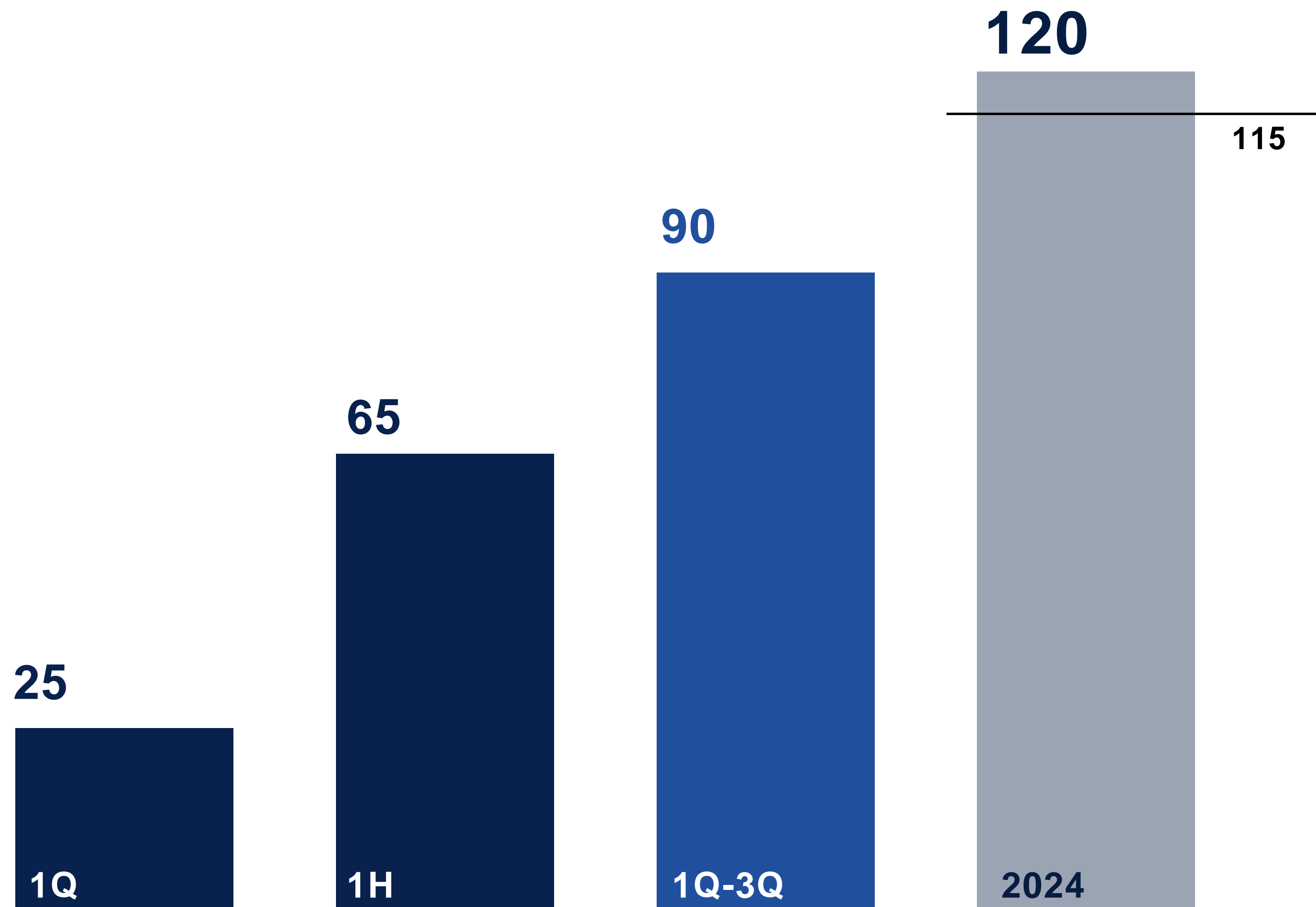




Wyniki 3Q 2024

Prezentacja Zarządu dla inwestorów
2024-11-26

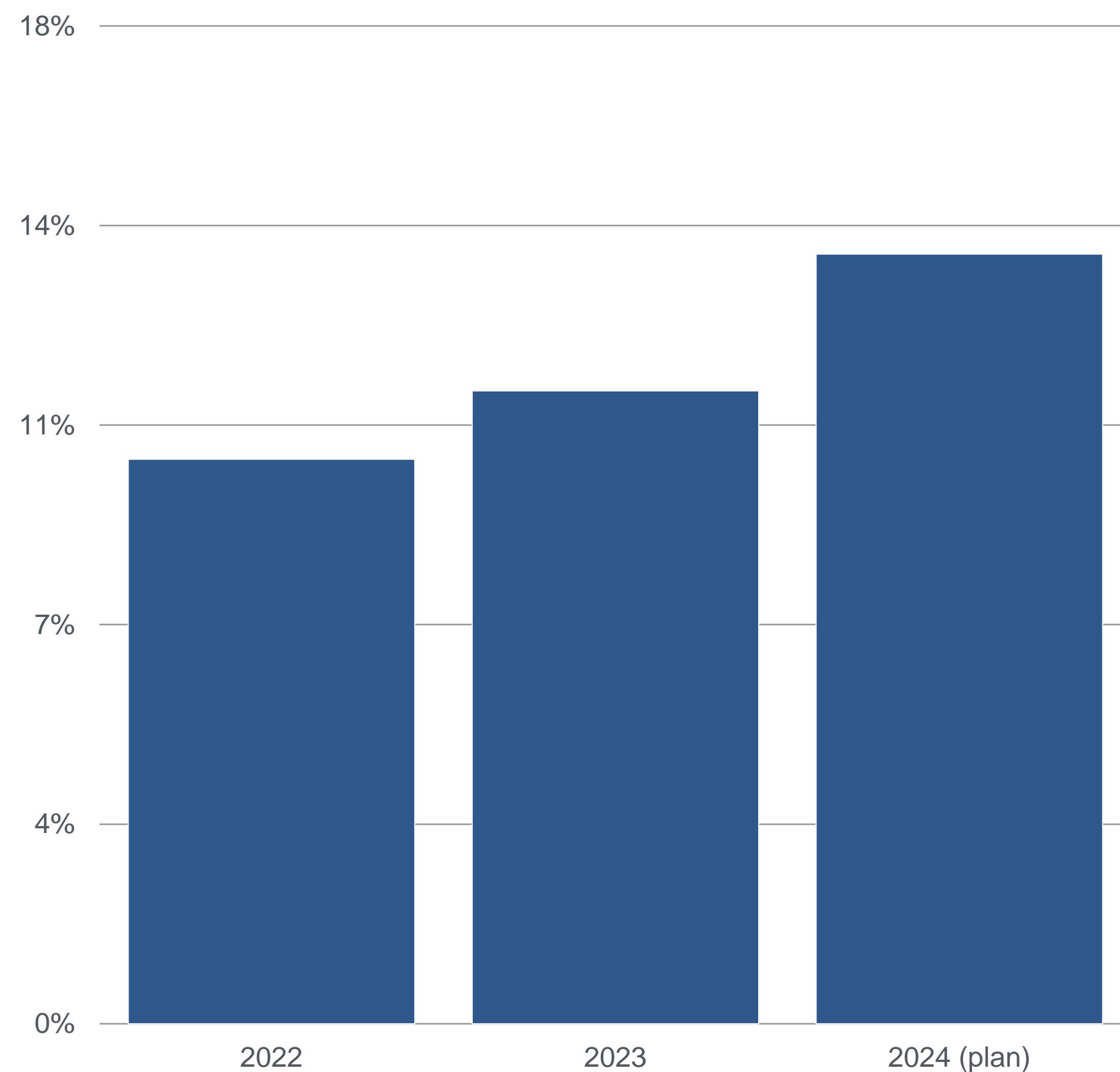


EBITDA

Wartości EBITDA zaokrąglone i podane w mln zł, narastająco za kolejne kwartały 2024 roku.

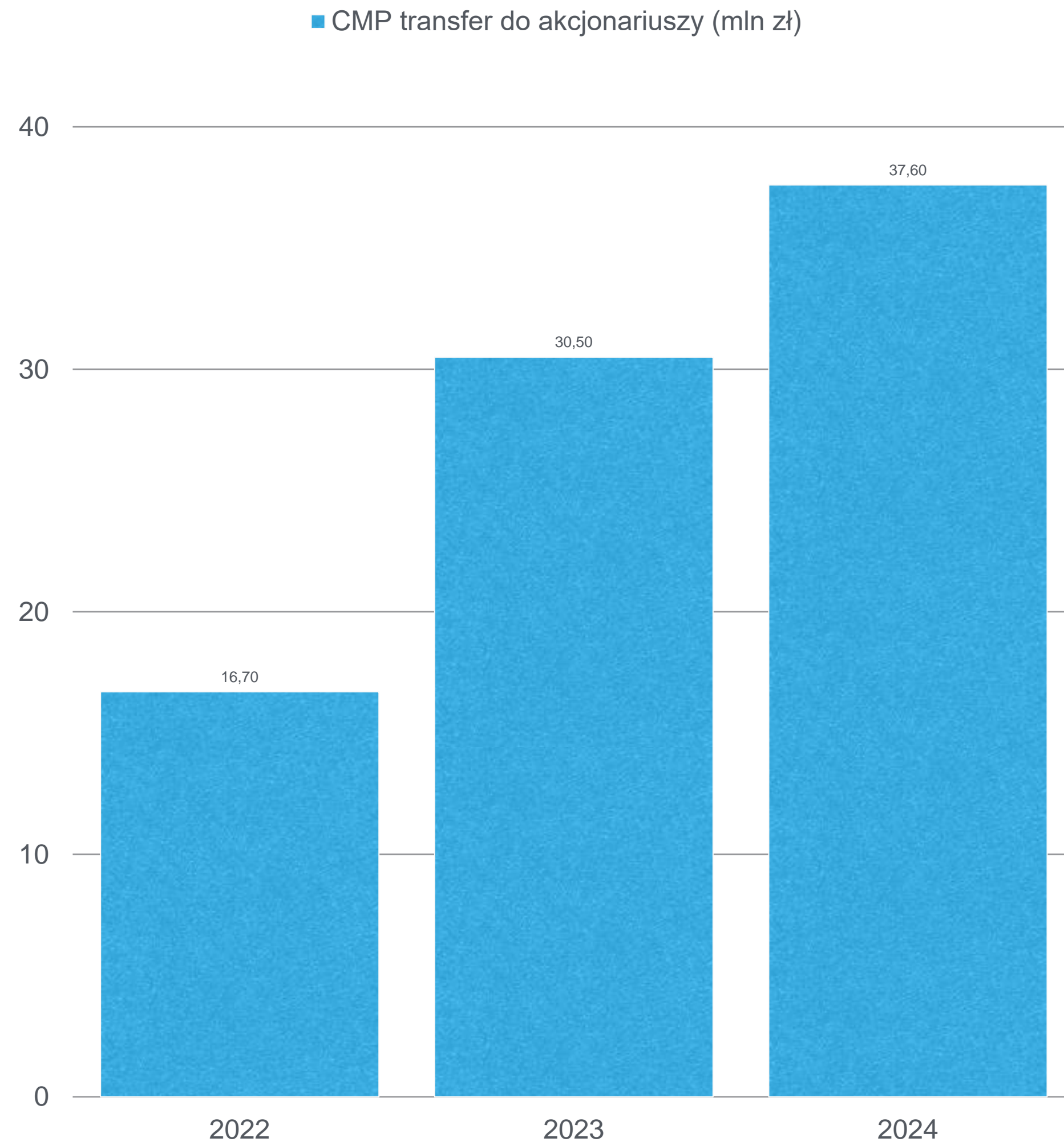
Prognozowana wartość na cały 2024 rok wynosiła 115 mln zł i została podniesiona po wynikach Q3 2024 do wartości 120 mln zł.

■ CMP rentowność EBITDA vs przychód (%)



Konsekwencją dużego, systematycznego wzrostu wysokomarżowej, abonamentowej sprzedaży oprogramowania i usług oraz zaawansowanych rozwiązań cybersecurity jest **generalny wzrost rentowności Comp.**

Planowany na 2024 rok procentowy udział EBITDA vs przychód to ok. 13.5%.



Kluczowym elementem strategii Comp jest konsekwentne zwiększanie transferu do akcjonariuszy, adekwatnie do wzrostu rentowności oraz rozwoju firmy.

Utrzymujemy zadłużenie na bezpiecznym poziomie, starannie i efektywnie zarządzając środkami pieniężnymi - aby maksymalizować transfer i zysk gotówkowy dla naszych akcjonariuszy.

Nasza polityka transferowa ma również istotne znaczenie dla długoterminowego wzrostu market cap. Zwiększamy atrakcyjność oraz budujemy zaufanie, czego efektem jest przyciąganie nowych inwestorów.

STRATEGICZNA TRANSFORMACJA ZREALIZOWANA

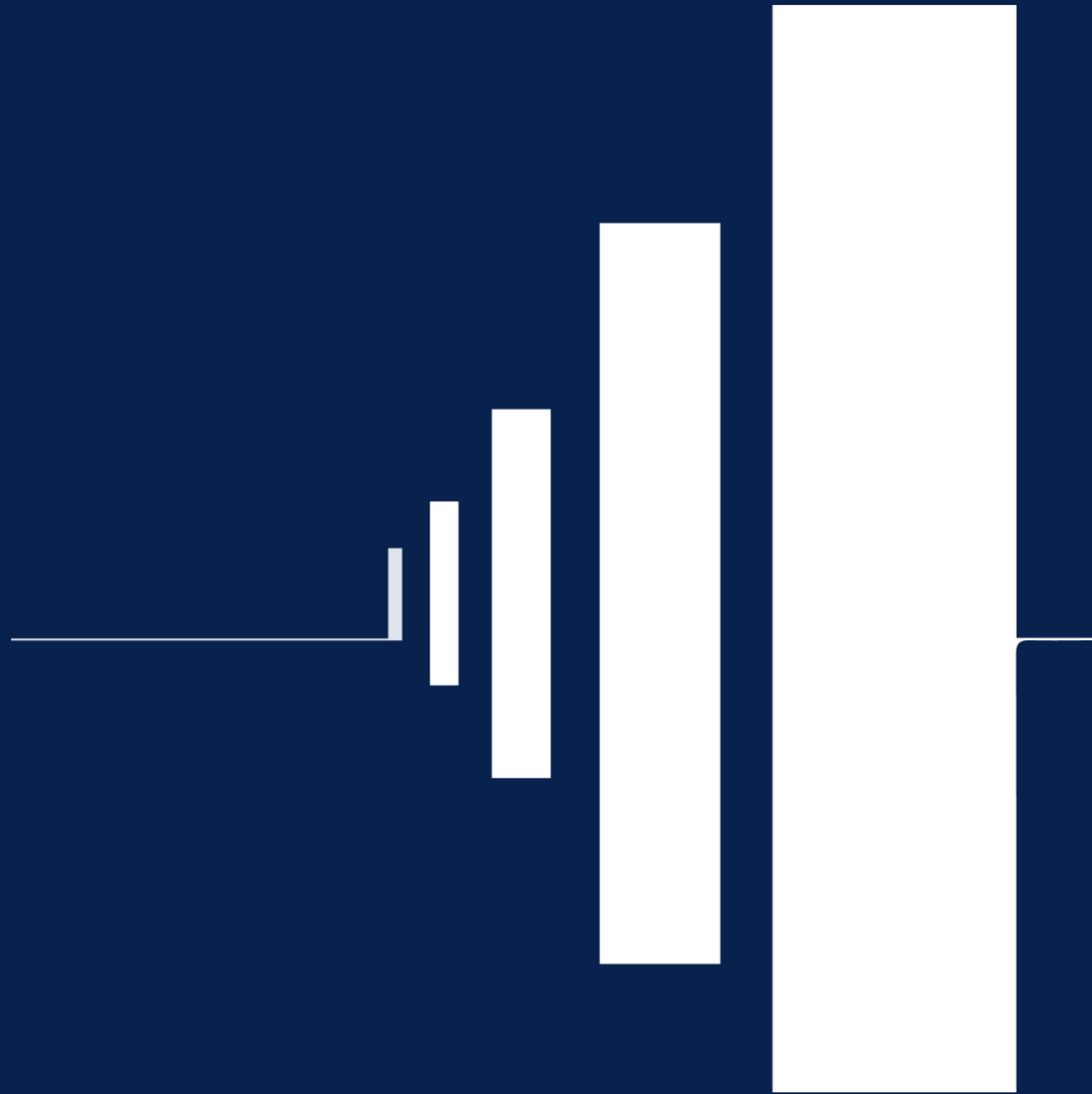


Zwiększyły się przychody powtarzalne, które generują większą marżę niż jednorazowe sprzedaże. Są to również usługi dodane oparte na wielofunkcyjnych urządzeniach fiskalnych oraz opłaty abonamentowe za oprogramowanie.

Rosną nie tylko usługi cybersecurity, ale również sprzedaż systemów informatycznych o wysokim poziomie bezpieczeństwa i niezawodności oraz kontraktów utrzymaniowych.

Struktura Grupy jest efektywna.

Poczynione wcześniej inwestycje generują gotówkę niezbędną do realizacji planu wysokiego transferu do akcjonariuszy, utrzymując założone bezpieczne parametry zadłużenia.



WYBRANE
WYNIKI 3Q 2024

WYNIKI GK COMP

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (mln PLN)	1-3Q 2024	1-3Q 2023	dynamika
Przychody ze sprzedaży razem	557,8	616,1	91%
Koszty bezpośrednie razem	370,5	442,1	84%
wynik na sprzedaży brutto	187,4	174,1	108%
<i>marża na sprzedaży brutto</i>	<i>34%</i>	<i>28%</i>	
Koszty działów handlowych i koszty sprzedaży	84,4	77,5	109%
Koszty ogólnego zarządu	49,3	50,9	97%
zysk na sprzedaży	53,6	45,6	118%
<i>marża na sprzedaży</i>	<i>10%</i>	<i>7%</i>	
wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych	-1,5	0,6	-
EBIT	52,1	46,2	113%
EBITDA	90,1	79,1	114%
wynik na operacjach finansowych	-11,3	-18,1	-
udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	0,0	0,0	-
ZYSK BRUTTO	40,9	28,1	146%
<i>marża brutto</i>	<i>7%</i>	<i>5%</i>	
Podatek dochodowy	13,8	12,1	114%
ZYSK NETTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	27,1	16,0	169%
<i>marża netto</i>	<i>5%</i>	<i>3%</i>	
Zysk/Strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-0,1	-1,8	-
ZYSK NETTO	27,0	14,3	189%
w tym: przypadający na udziały mniejszości	0,2	-3,1	-8%
w tym: przypadający na akcjonariuszy Spółki COMP	26,8	17,4	154%
<i>Amortyzacja</i>	38,0	32,9	115%

BILANS GK COMP

BILANS (mln PLN)	30.09.2024	31.12.2023
AKTYWA RAZEM	862,9	918,5
A. AKTYWA TRWAŁE	518,9	538,3
Rzeczowe aktywa trwałe	58,4	62,6
Wartości niematerialne	416,2	417,5
Pozostałe aktywa długoterminowe i RMK	7,5	6,5
Inwestycje w udziały i akcje i inne inwestycje	0,0	0,0
Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	10,9	16,5
Umowy o budowę - część długoterminowa	21,3	31,1
Pozostałe należności długoterminowe	4,7	4,0
B. AKTYWA OBROTOWE	344,0	380,2
Zapasy	81,6	84,4
Należności handlowe	159,2	148,6
Umowy o budowę - część krótkoterminowa	12,2	12,9
Pozostałe należności krótkoterminowe	8,1	7,3
Bieżące aktywa podatkowe i inne aktywa o podobnym charakterze	6,6	9,3
Pozostałe aktywa krótkoterminowe i RMK	48,8	29,1
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	27,6	88,6
PASYWA RAZEM	862,9	918,5
A. KAPITAŁ WŁASNY	467,9	458,3
B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	85,0	88,5
Długoterminowe zobowiązania finansowe	53,8	63,6
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0
Rozliczenia międzyokresowe biernie długoterminowe	19,7	16,7
Rezerwy (w tym rezerwa z tyt.podatku odroczonego)	11,6	8,1
C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	309,9	371,7
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	122,0	72,1
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	94,6	151,8
Rezerwy	21,1	37,6
Rozliczenia międzyokresowe biernie krótkoterminowe	55,8	84,5
Inne zobowiązania (w tym podatkowe)	16,5	25,8
Zadłużenie finansowe netto	148,2	47,1
Zadłużenie finansowe netto bez MSSF 16	131,9	28,8

CASH FLOW GK COMP

CASH FLOW (mln PLN)	1-3Q 2024	1-3Q 2023
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	-41,7	66,5
Zysk netto	27,0	14,3
Amortyzacja	38,0	32,9
Zmiana zapasów	1,6	1,2
Zmiana należności	0,3	47,0
Zmiana zobowiązań	-72,9	-83,7
Zmiana rezerw	-16,5	-9,3
Zmiana RMK	-36,6	52,4
Pozostałe	17,4	11,7
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA	-24,5	-23,7
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	5,1	-54,8
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-61,0	-12,0
Środki pieniężne na początek okresu	88,6	52,5
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	27,6	40,5

CASH FLOW GK COMP 3 KWARTAŁ

CASH FLOW (mln PLN)	3Q 2024	3Q 2023
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	26,6	14,0
Zysk netto	6,0	0,7
Amortyzacja	12,2	11,0
Zmiana zapasów	10,2	-28,3
Zmiana należności	7,8	68,7
Zmiana zobowiązań	-11,4	-29,0
Zmiana rezerw	-2,8	-5,4
Zmiana RMK	-0,7	-6,2
Pozostałe	5,3	2,5
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA	-9,5	-7,7
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	-23,8	0,1
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-6,7	6,4
Środki pieniężne na początek okresu	34,3	34,1
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	27,6	40,5

WYNIKI GK COMP 3 KWARTAŁ

GRUPA KAPITAŁOWA COMP - dane finansowe (mln PLN)	3Q 2024	3Q 2023	dynamika
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	197,0	168,9	117%
KOSZTY	184,3	157,2	117%
ZYSK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (EBIT)	12,6	11,7	108%
AMORTYZACJA	12,2	11,0	111%
EBITDA	24,9	22,8	109%
ZYSK NETTO DLA AKCJONARIUSZY	5,5	2,0	281%

WYNIKI SEGMENT RETAIL

SEGMENT RETAIL (mln PLN)	1-3Q 2024	1-3Q 2023	dynamika
przychody ze sprzedaży	255,9	254,2	101%
koszty segmentu	233,0	234,0	100%
zysk na działalności operacyjnej (EBIT) segmentu	22,9	20,1	114%
amortyzacja	20,9	17,9	117%
EBITDA	43,8	38,1	115%
<i>marża EBITDA segmentu w %</i>	<i>17%</i>	<i>15%</i>	

SEGMENT RETAIL (mln PLN)	3Q 2024	3Q 2023	dynamika
przychody ze sprzedaży	83,1	82,1	101%
koszty segmentu	75,6	74,8	101%
zysk na działalności operacyjnej (EBIT) segmentu	7,5	7,3	102%
amortyzacja	6,3	6,0	105%
EBITDA	13,8	13,3	104%
<i>marża EBITDA segmentu w %</i>	<i>17%</i>	<i>16%</i>	

WYNIKI SEGMENT IT

SEGMENT IT (mln PLN)	1-3Q 2024	1-3Q 2023	dynamika
przychody ze sprzedaży	302,4	362,7	83%
koszty segmentu	255,8	319,3	80%
zysk na działalności operacyjnej (EBIT) segmentu	46,6	43,4	107%
amortyzacja	15,1	13,2	115%
EBITDA	61,7	56,6	109%
<i>marża EBITDA segmentu w %</i>	<i>20%</i>	<i>16%</i>	

SEGMENT IT (mln PLN)	3Q 2024	3Q 2023	dynamika
przychody ze sprzedaży	113,9	87,0	131%
koszty segmentu	103,2	77,1	134%
zysk na działalności operacyjnej (EBIT) segmentu	10,7	9,9	108%
amortyzacja	5,1	4,4	117%
EBITDA	15,9	14,3	111%
<i>marża EBITDA segmentu w %</i>	<i>14%</i>	<i>16%</i>	

DZIĘKUJEMY
ZA UWAGĘ



Comp

SECURITY FIRST