

Szacunkowe, skonsolidowane wyniki finansowe za IV kwartał i rok 2024 r.

Zarząd Grupy Kęty S.A. (dalej: Emitent) zgodnie z przyjętym kalendarzem wydarzeń korporacyjnych, podaje do publicznej wiadomości wybrane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za IV kwartał oraz narastająco za cztery kwartały 2024 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 rocznego za 2024 rok.

Dane skonsolidowane (w mln zł)	IV kwartał 2023 r.	IV kwartał 2024 r.	Zmiana	4 kwartały 2024 r. narastająco	Stopień realizacji prognozy 2024 r.
Przychody ze sprzedaży	1195	1244	+4%	5140	98%
EBITDA*	170	179	+5%	910	96%
Zysk z działalności operacyjnej	122	119	-2%	698	94%
Zysk netto przypadający na akcjonariuszy j. d.	71	71	0%	535	94%

*EBITDA – zysk działalności operacyjnej powiększony o amortyzację

W 4 kwartale 2024 r. skonsolidowane przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej Emitenta wyniosą 1244 mln zł i będą o 4% wyższe od zanotowanych w analogicznym okresie roku poprzedniego. Wzrost sprzedaży odnotowany został w Segmencie Opakowań Giętkich (ok. 6% r/r) oraz w Segmencie Systemów Aluminiowych ok. 10% r/r, głównie dzięki uwzględnieniu ok. 60 mln zł przychodów ze sprzedaży Selt Sp. z o. o. w 4 kw., natomiast Segment Wyrobów Wyciskanych prognozuje ok. 5% spadek przychodów r/r w 4 kwartale zarówno w ujęciu ilościowym jak i wartościowym.

Szacowany wskaźnik EBITDA w 4 kwartale br. osiągnie 179 mln zł (+5% r/r) a zysk z działalności operacyjnej wyniesie 119 mln zł (-2% r/r).

Po uwzględnieniu kosztów finansowych netto oraz obciążeń podatkowych skonsolidowany zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej w IV kwartale 2024 r. wyniesie 71 mln zł i będzie na poziomie porównywalnym do zeszłorocznego.

Skonsolidowany dług netto na koniec 2024 roku wyniesie ok. 1 521 mln zł i będzie wyższy o ok. 63% r/r, głównie w wyniku nabycia Selt Sp. z o.o. w 3 kwartale br..

Zgodnie z aktualnymi szacunkami Emitenta, odchylenie głównych pozycji wybranych danych finansowych za rok 2024 zaprezentowanych w niniejszym raporcie nie przekroczy 10% w porównaniu z zaprezentowanymi w opublikowanej w dniu 19 grudnia 2023 r. Prognozie wybranych, skonsolidowanych wyników finansowych i operacyjnych na rok 2024.

Powyższe szacunki zostały przygotowane z uwzględnieniem rzeczywistych kursów walut i notowań aluminium do 16 grudnia 2024 r. oraz ich prognozy do dnia 31 grudnia 2024 r. przedstawionych w poniższej tabeli.

	4 kw. 2023 r.	4 kw. 2024 r.*	zmiana
średni kurs EUR/PLN	4,42	4,31	(-)2 %
średni kurs USD/PLN	4,11	3,98	(-)3 %
średnia cena aluminium 3M (USD/t)	2 224	2 613	+17 %

*Dane prognozowane

Zastosowany w komunikacie 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 Emitenta do generowania gotówki z podstawowej działalności. Obliczony wg powyższej metodologii wskaźnik EBITDA w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych za rok 2023 wyniósł 868 mln zł.

Zastosowany w komunikacie 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 rok 2023 wyniósł na 31 grudnia 2023 r. 931 mln zł.

Przedstawienie powyższych parametrów w komunikacie wynika z ich powszechnego stosowania m.in. w celach analizy finansowej i wyceny Grupy Kapitałowej Emitenta przez jej interesariuszy.