

SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.

2024.06.30-i Vezetői jelentés

1. A Vállalkozás bemutatása, a jelentés keretei

A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. (székhely: 7400 Kaposvár, Dombóvári út 3.; cégjegyzékszám: 14 09 302401; továbbiakban Társaság/Kibocsátó/Szabó Fogaskerék) vállalati kötvényeket bocsátott ki 2022. február 23-án 1.500.000.000 HUF névértékben „SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ 2032/A Kötvény” néven. Ezek Budapesti Értéktőzsde által működtetett multilaterális kereskedési rendszerbe (továbbiakban: XBond) történő bevezetése 2022.05.24-én valósult meg, amely harmadik felek hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokra irányuló, vételi és eladási szándékát köti össze megkülönböztetés-mentes módon, szerződést eredményezve. A Társaság fentebb megnevezett vállalati kötvényeit bemutató Információs Dokumentumaiban, az XBond mindenkor hatályos általános üzletszabályzatának megfelelően vállalta, hogy éves és féléves jelentést tesz közzé a Tpt., illetve a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló miniszteri rendelet szerint, a SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ 2032/A Kötvény forgalomban tartási időszaka alatt. A Társaság féléves jelentése a Tpt., a miniszteri rendelet és az XBond mindenkor hatályos üzletszabályzatának előírásai alapján, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben előírtaknak megfelelően készült.

A féléves jelentésben közzétett 2024.06.30-i fordulónapra készített eredménykimutatás és mérleg a Társaság könyvvizsgálója által nem került auditálásra.

2. A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. tevékenysége

A Szabó Fogaskerékgyártó Kft. közel 45 éve működő vállalkozás, melynek fő tevékenysége a magas minőségű fogaskerekek és hajtóművek összeszerelése, hazai és nemzetközi piacokra egyaránt. Tevékenységét saját állományú, magasan képzett munkaerő segítségével látja el.

3. A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. működése és legfontosabb üzleti eseményei 2024 első felében

A kaposvári gyártócsarnok építése a terveknek megfelelően alakul. Az építkezés az idei évben megkezdődött és várhatóan ez év végéig sikeresen megvalósul fejlesztés. Társaságunk folyamatosan nyomon követi a beruházást, a kivitelezővel a kapcsolattartás folyamatos.

A Kft. 2024. első féléves működésére hatással volt az általános gazdasági visszaesés. A megrendelések nem a tervezett mértékben alakultak, emiatt időarányosan az árbevétel csökkent. A második félévben már látszik a pozitív elmozdulás, de 2024-ben összességében alacsonyabb árbevétel várható mint 2023-ban. A menedzsment folyamatosan keresi a lehetőséget új vevőkkel történő kapcsolat felvételre, új vevők felé a kiszállítás növekszik ugyan, de még nem érte el az elvárt szintet. Az értékesítés visszaesésével párhuzamosan az eredményesség is csökkent, de adózott eredmény továbbra is pozitív.

4. A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. 2024.06.30. állapot szerinti évközi beszámolójának mérlege és eredménykimutatása

Eredménykimutatás (data in mio HUF)	2022	2023	2024.06.30
Értékesítés nettó árbevétele	2 430,8	2 686,8	576,9
Aktívált saját teljesítmények értéke	-80,7	-56,3	40,4
Egyéb bevételek	12,4	75,3	47,3
Anyagjellegű ráfordítások	1 416,1	1 260,8	335,3
Személyi jellegű ráfordítások	330,0	454,4	181,7
Értékcsökkenési leírás	268,6	336,8	177,3
Egyéb ráfordítások	89,5	197,5	24,5
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	258,2	456,3	-54,2
Pénzügyi műveletek eredménye	163,9	43,8	56,5
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	422,1	500,1	2,2
Adófizetési kötelezettség	38,7	32,3	0,0
ADÓZOTT EREDMÉNY	383,4	467,8	2,2

Az értékesítés árbevétele a 2024. I. félévben 577 Mio Ft volt, ami elmarad a bázis évi értékesítéstől.

A működés üzemi szinten ugyan veszteséget mutat, de ez nagyrészt az elszámolt magas értékcsökkenésnek köszönhető, a tárgyidőszaki EBITDA 123 Mio Ft volt. Az év végéig a forgalom növekedés mellett az eredményesség javulásával kalkulál a menedzsment, de összességében a tavalyinál alacsonyabb eredmény várható.

Mérleg - Eszközök (data in mio HUF)	2022	2023	2024.06.30
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 363,0	2 697,5	3 900,9
Immateriális javak	0,0	0,0	0,0
Tárgyi eszközök	2 253,0	2 587,5	3 790,9
Befektetett pénzügyi eszközök	110,0	110,0	110,0
FORGÓESZKÖZÖK	3 457,8	3 038,1	2 046,4
Készletek	241,0	184,6	255,3
Követelések	754,0	434,7	252,6
Értékpapírok	593,5	83,1	332,5
Pénzeszközök	1 869,3	2 335,6	1 206,1
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	27,4	10,4	56,6
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 848,2	5 745,9	6 003,9

A korábban említett fejlesztéshez kapcsolódóan a tárgyi eszköz állomány 3,8 Mrd Ft-ra nőtt. A kötvényforrásból a beruházásokhoz fel nem használt részt a Társaság kockázatmentes befektetéseként az értékpapírok között tartja nyilván. A társaság megfelelő forrással rendelkezik a beruházás befejezéséhez, a likviditás megfelelő, amit a pénzeszközök és az értékpapírok 1,5 Mrd Ft-ot meghaladó állománya is alátámaszt.

Mérleg - Források (data in mio HUF)	2022	2023	2024.06.30
SAJÁT TŐKE	1 829,1	2 247,0	2 199,2
Jegyzett tőke	39,3	39,3	39,3
Tőketartalék	0,0	0,0	0,0
Eredménytartalék	1 406,5	1 489,9	1 907,7
Lekötött tartalék	0,0	250,0	250,0
Adózott eredmény	383,4	467,8	2,2

CÉLTARTALÉKOK	0,0	0,0	0,0
KÖTELEZETTSÉGEK	2 972,2	2 479,1	2 785,0
Hátrasorolt kötelezettségek	0,0	0,0	0,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 025,2	1 987,8	1 996,8
Rövid lejáratú kötelezettségek	947,0	491,3	788,1
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 046,9	1 019,9	1 019,8
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 848,2	5 745,9	6 003,9

Forrás oldalon a hosszú lejáratú kötelezettségek összege között szerepel a kibocsátott 1,5 Mrd Ft kötvény. Továbbá az idei évben gépbszerzéshez kapcsolódóan pénzügyi lízinget vett igénybe a társaság. A meglévő egyéb hitelek törlesztése folyamatos.

A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. mérlegfőösszege 258 millió forinttal, közel 4,5%-kal nőtt az előző év végéhez viszonyítva.

A **SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.** (székhely: 7400 Kaposvár, Dombóvári út 3.; cégjegyzékszám: 14 09 302401, adószáma 11481270-2-14., cégjegyzésre jogosult képviselő neve, beosztása: Szabó Krisztián Ferenc, ügyvezető, a továbbiakban: „Kibocsátó”) ezúton nyilatkozik a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól a **tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.)**, illetve a vonatkozó **24/2008. PM rendelet** 1. számú melléklete szerint az alábbiakról:

- a 2024. gazdasági év első hat hónapjáról az alkalmazható számviteli előírások alapján, valamint a Kibocsátó legjobb tudása szerint elkészített féléves beszámoló valós és megbízható képet ad a Kibocsátó eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről;
- a Vezetői jelentés megbízható képet ad a Kibocsátó helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a pénzügyi év hátralevő hat hónapját érintő főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket;
- a féléves beszámolót független könyvvizsgáló nem vizsgálta. A 2024.06.30. állapot szerinti évközi beszámolót Kibocsátó a szükséges közzétételi helyeken (kozzetetelek.mnb.hu, www.bet.hu) publikálta a Vezetői jelentés, illetve jelen Felelősségvállaló nyilatkozat mellett.

Kaposvár, 2024.09.30.

Szabó Krisztián Ferenc
Ügyvezető
SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.
Kibocsátó