

SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.

2022.06.30-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 2022.06.30-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 2022 első felében

A társaság 2022. első féléves működésnek legfontosabb eseménye a kötvény kibocsátása 1,5 Mrd Ft értékben. A kötvény kibocsátásnak célja az új, tervek szerint 5000 nm-es, korszerű gyártástechnológián alapuló kaposvári gyártócsarnok megépítése. A projekt Kaposváron, a 67-es út melletti ipari parkban valósulna meg. A projekt megvalósulását a Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program Plusz keretén belül a Miniszterelnökség 1 Mrd Ft összegű feltételeken vissza nem térítendő támogatással segíti. A beruházás várható megvalósulási dátuma 2024. év vége.

Mivel a Szabó Fogaskerékgyártó Kft. sem alapanyag beszállítói, sem értékesítési tekintetben nem volt kapcsolata ukrán illetve orosz felekkel, ezért közvetve nem érinti működését a háborús események. A Társaság legnagyobb partnerei is csupán elhanyagolható mértékben vagy egyáltalán nem kitéttek a háború közvetlen hatásainak.

A Szabó Fogaskerékgyártó Kft. által gyártott termékeket elsősorban mezőgazdasági gépekhez használják, így reményeink szerint közvetve kevésbé érinti a gazdasági visszaesés a Társaság működését.

Az energia árak (áram, gáz) emelkedése negatívan hatott a Társaság eredményességére, de még így is jelentős összegű EBTDA-t értünk el 2022. I. félévben.

4. A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. 2022.06.30. állapot szerinti évközi beszámolójának mérlege és eredménykimutatása

Eredménykimutatás (adatok ezer Ft)	2020	2021	2022.06.30
Értékesítés nettó árbevétele	1 782 125	1 773 518	1 003 788
Aktivált saját teljesítmények értéke	121 045	151 881	119 735
Egyéb bevételek	37 573	18 314	366
Anyagjellegű ráfordítások	876 598	1 019 905	771 373
Személyi jellegű ráfordítások	191 657	240 577	145 477
Értékcsökkenési leírás	192 753	292 730	149 412
Egyéb ráfordítások	74 864	71 562	18 306
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	604 871	318 939	39 321
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	34 204	-11 265	80 193
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	639 075	307 674	119 514
ADÓZOTT EREDMÉNY	583 533	276 559	119 514

Az értékesítés árbevétele a 2022. I. félévben meghaladta a tavalyi teljes évi árbevétel 56%-át.

A tárgyidőszaki adózás előtti eredmény árbevételhez viszonyított aránya 12%, ami elmarad a tavalyi teljes évi 17%-os arányszámhoz képest, ami nagyrészt a magasabb energia áraknak köszönhető.

Mérleg - Eszközök (adatok ezer Ft)	2020	2021	2022.06.30
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	897 989	1 672 326	1 885 749
Immateriális javak	205	55	55
Tárgyi eszközök	787 784	1 562 271	1 775 694
Befektetett pénzügyi eszközök	110 000	110 000	110 000
FORGÓESZKÖZÖK	1 278 836	1 213 090	2 632 401
Készletek	169 959	428 723	548 458
Követelések	930 613	559 329	599 112
Értékpapírok	62 000	12 932	1 268 759
Pénzeszközök	116 264	212 106	216 072
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	7 216	10 093	10 442
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 184 041	2 895 509	4 528 592

A korábban említett fejlesztéshez kapcsolódóan a gépbeszerzések már elkezdődtek, melynek köszönhetően a tárgyi eszköz állomány 1,7 Mrd Ft fölé nőtt. A kötvényforrásból a

beruházásokhoz fel nem használt részt a Társaság kockázatmentes befektetésekként az értékpapírok között tartja nyilván.

Mérleg - Forrás (adatok ezer Ft)	2020	2021	2022.06.30
SAJÁT TŐKE	1 457 677	1 495 736	1 615 250
Jegyzett tőke	39 270	39 270	39 270
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	834 874	1 179 907	1 456 466
Lekötött tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	583 533	276 559	119 514
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
KÖTELEZETTSÉGEK	690 080	1 370 683	2 885 351
Hátra sorolt kötelezettségek	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	312 060	649 003	2 293 338
Rövid lejáratú kötelezettségek	378 020	721 680	592 013
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	36 284	29 090	27 991
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 184 041	2 895 509	4 528 592

Forrás oldalon a hosszú lejáratú kötelezettségek összege emelkedett a kibocsátott 1,5 Mrd Ft kötvény összeggel. Új hitelfelvétel nem történt, a meglévő hitelek törlesztése folyamatos.

A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. mérlegfőösszege 1,6 milliárd forinttal, közel 56%-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 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 2022. 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 2022.06.30. 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, 2022.10.25.

Szabó Ferenc
Ügyvezető
SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.
Kibocsátó