

SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.

2023.06.30-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 Fogaskerek) 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 2023.06.30-i fordulónapra készített eredménykimutatás és mérleg a Társaság könyvvizsgálója által nem került auditálásra.

2. A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. tevékenysége

A Szabó Fogaskerekgyártó Kft. közel 45 éve működő vállalkozás, melynek fő tevékenysége a magas minőségű fogaskerek 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 2023 első felében

A társaság 2023. első féléves működése alapvetően kedvezően alakult. A kaposvári gyártócsarnok építésének előkészülete zajlik. Az építéshez kapcsolódó engedélyek beszerzése folyamatban van: az engedélyes terv beadásra került, hatósági eljárás alatt. Az építőipari kivitelezőkkel a tárgyalások megkezdődtek, az ajánlatok beérkezése folyamatos. A kivitelező kiválasztása várhatóan az idei utolsó negyedévben megtörténik és terveink szerint az épület kivitelezése is megkezdődik az idei évben. A gépi, technológiai fejlesztés emellett folyamatosan történik, az idei első félében több mint 300 millió Ft gépi fejlesztést hajtott végre társágunk.

A 2023. első félévben a működés forgalma és eredményessége kedvezően alakult. A magasabb alapanyag árakat nagyrészt sikerült érvényesíteni az eladási árakban, továbbá az energia (áram, gáz) költségek mérséklődtek, ami szintén kedvezően hatott a jövedelmezőségre. A forgalom növekedésében szerepet játszott az is, hogy sikerült új vevőkkel szerződni, melyek egyre többet

rendelnek társaságunktól. Azonfelül intenzív tárgyalásokat folytatunk TIER-1-es autóipari beszállítókkal, ami alapján további forgalom növekedésre számítunk a jövőben.

4. A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. 2023.06.30. állapot szerinti évközi beszámolójának mérlege és eredménykimutatása

Eredménykimutatás (adatok ezer Ft)	2021	2022	2023.06.30
Értékesítés nettó árbevétele	1 773 518	2 430 791	1 385 351
Aktivált saját teljesítmények értéke	151 881	-80 683	75 223
Egyéb bevételek	18 314	12 389	34 734
Anyagjellegű ráfordítások	1 019 905	1 416 140	779 797
Személyi jellegű ráfordítások	240 577	330 041	200 341
Értékcsökkenési leírás	292 730	268 580	167 866
Egyéb ráfordítások	71 562	89 547	23 202
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	318 939	258 189	324 102
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-11 265	163 861	-80 527
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	307 674	422 050	243 575
ADÓZOTT EREDMÉNY	276 559	383 387	243 575

Az értékesítés árbevétele a 2023. I. félévben meghaladta a tavalyi teljes évi árbevétel 56%-át.

A tárgyidőszaki üzemi eredmény árbevételhez viszonyított aránya 23%, ami magasabb, mint a tavalyi teljes évi 11%-os arányszám, ami nagyrészt a magasabb eladási áraknak és a mérséklődő alapanyag és energia áraknak köszönhető. Az első félében az árfolyamváltozások, illetve a tavalyihoz képest alacsonyabb betéti kamatkörnyezet a pénzügyi műveletek eredménye csökkentette az üzemi eredményt, így az adózás előtti eredmény árbevételhez viszonyított aránya a tavalyi évhez hasonlóan (17%) alakult.

Mérleg - Eszközök (adatok ezer Ft)	2021	2022	2023.06.30
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 672 326	2 362 989	2 535 494
Immateriális javak	55	0	0
Tárgyi eszközök	1 562 271	2 252 989	2 425 494
Befektetett pénzügyi eszközök	110 000	110 000	110 000
FORGÓESZKÖZÖK	1 213 090	3 457 803	3 366 792
Készletek	428 723	240 995	316 218
Követelések	559 329	753 956	638 029
Értékpapírok	12 932	593 521	2 200 658
Pénzeszközök	212 106	1 869 331	211 887
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10 093	27 403	27 810
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 895 509	5 848 195	5 930 096

A korábban említett fejlesztéshez kapcsolódóan a gépbszerzések már elkezdődtek, melynek köszönhetően a tárgyi eszköz állomány 2,4 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)	2021	2022	2023.06.30
SAJÁT TŐKE	1 495 736	1 829 123	2 022 698
Jegyzett tőke	39 270	39 270	39 270
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	1 179 907	1 406 466	1 739 853
Lekötött tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	276 559	383 387	243 575
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
KÖTELEZETTSÉGEK	1 370 683	2 972 212	2 864 211
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	649 003	2 025 195	2 172 554
Rövid lejáratú kötelezettségek	721 680	947 017	691 657
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	29 090	1 046 860	1 043 187
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 895 509	5 848 195	5 930 096

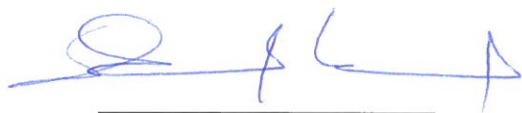
Forrás oldalon a hosszú lejáratú kötelezettségek összege között szerepel a kibocsátott 1,5 Mrd Ft kötvény. Az idei első félévben új 150 Mio Ft-os hosszú lejáratú hitel került felvételre az MFB GINOP programján keresztül, kedvező kamatozással, a hitel lejáratára 2028 február, havi törlesztését 2023. júniusában megkezdte társaságunk. A meglévő egyéb hitelek törlesztése is folyamatos.

A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. mérlegfőösszege 82 millió forinttal, közel 1%-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 2023. 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, ismertette a pénzügyi év hátralevő hat hónapját érintő főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket;
- a féléves beszámolót független könyvvizsgáló nem vizsgálta. A 2023.06.30. 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, 2023.10.10.



Szabó Krisztián Ferenc
Ügyvezető
SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.
Kibocsátó

