

SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.

2023.12.31-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.

Az éves jelentésben közzétett 2023.12.31-i fordulónapra készített eredménykimutatás és mérleg a Társaság könyvvizsgálója által auditálásra került.

2. A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. tevékenysége

A Szabó Fogaskerékgyártó Kft. közel 45 éve működő vállalkozás, melynek fő tevékenysége a magas minőségű fogaskerékek 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-ban

A 2022. évi 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. Az ingatlan kivitelezése 2023-ban megkezdődött várható megvalósulási dátuma 2024. év vége.

A fejlesztéshez kapcsolódóan a gépek beszerzése már korábban megkezdődött, 2023-ban a beruházások összértéke meghaladta a 600 Mio Ft-ot.

A kötvénykibocsátásból valamint a kapott támogatásból származó forrásokból még fel nem használt részt a Szabó Fogaskerékgyártó Kft. állampapírban vagy bankbetét állományban továbbra is rendelkezésre áll. A Társaság 2023.12.31-i értékpapír és pénzeszköz állománya együttesen meghaladta a 2,3 Mrd Ft-ot.

2023-ban javultak a társaság eredményei. Meglévő ügyfeleink bizalma megerősödött, emellett új ügyfeleket is szerzett a társaság, ami jelentős pozitív hatással volt az eredményekre.

A 2023-as pénzügyi évben tovább erősödött a vásárlói bizalom a hibátlan szállításoknak köszönhetően, ami megnövekedett bevételhez vezetett. Az energiaköltség többlettel korrigált számlázás eredményeként a társaság megfelelő árszinten tudta tartani a termékeket, ami javuló eredményességhez vezetett. Az alapanyagárak részben csökkentek.

4. A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. 2023.12.31. állapot szerinti beszámolójának mérlege és eredménykimutatása

Eredménykimutatás (data in mio HUF)	2021	2022	2023
Értékesítés nettó árbevétele	1 773,5	2 430,8	2 686,8
Aktivált saját teljesítmények értéke	151,9	-80,7	-56,3
Egyéb bevételek	18,3	12,4	75,3
Anyagjellegű ráfordítások	1 019,9	1 416,1	1 260,8
Személyi jellegű ráfordítások	240,6	330,0	454,4
Értékcsökkenési leírás	292,7	268,6	336,8
Egyéb ráfordítások	71,6	89,5	197,5
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	318,9	258,2	456,3
Pénzügyi műveletek eredménye	-11,3	163,9	43,8
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	307,7	422,1	500,1
Adófizetési kötelezettség	31,1	38,7	32,3
ADÓZOTT EREDMÉNY	276,6	383,4	467,8

Az értékesítés árbevétele a 2023. évben 10%-kal meghaladta a 2022. évi árbevételt, ami jelentős növekedésnek tekinthető.

A tárgyidőszaki adózás előtti eredmény árbevételhez viszonyított aránya 18,6%, ami némileg magasabb a 2022. évi arányszámnál. Az alacsonyabb alapanyag költség szint mellett elért magasabb üzemi eredményt csökkentette a 2023-ra jutó magasabb fizetett kamat.

Mérleg - Eszközök (data in mio HUF)	2021	2022	2023
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1 672,3	2 363,0	2 697,5
Immateriális javak	0,1	0,0	0,0
Tárgyi eszközök	1 562,3	2 253,0	2 587,5
Befektetett pénzügyi eszközök	110,0	110,0	110,0
FORGÓESZKÖZÖK	1 213,1	3 457,8	3 038,1
Készletek	428,7	241,0	184,6
Követelések	559,3	754,0	434,7
Értékpapírok	12,9	593,5	83,1
Pénzeszközök	212,1	1 869,3	2 335,6
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10,1	27,4	10,4
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 895,5	5 848,2	5 745,9

A korábban említett fejlesztéshez kapcsolódóan a gépbeszerzések már elkezdődtek, melynek köszönhetően a tárgyi eszköz állomány 2,7 Mrd Ft-ra nőtt. A kötvényforrásból a beruházásokhoz fel nem használt részt a Társaság kockázatmentes befektetésekként az értékpapírok között, valamint bankbetétként a pénzeszközök között tartja nyilván.

Mérleg - Források (data in mio HUF)	2021	2022	2023
SAJÁT TŐKE	1 495,7	1 829,1	2 247,0
Jegyzett tőke	39,3	39,3	39,3
Tőketartalék	0,0	0,0	0,0
Eredménytartalék	1 179,9	1 406,5	1 489,9
Lekötött tartalék	0,0	0,0	250,0
Adózott eredmény	276,6	383,4	467,8
CÉLTARTALÉKOK	0,0	0,0	0,0
KÖTELEZETTSÉGEK	1 370,7	2 972,2	2 479,1
Hátrasorolt kötelezettségek	0,0	0,0	0,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	649,0	2 025,2	1 987,8
Rövid lejáratú kötelezettségek	721,7	947,0	491,3
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	29,1	1 046,9	1 019,9
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 895,5	5 848,2	5 745,9

A meglévő banki hitelek és lízingek törlesztésével a banki/lízing kitettség még úgy is csökkent 2023-ban, hogy a társaság új, kedvező kamatozású 150 Mio Ft hitelt vett fel. Mindezt a kötelezettségállomány csökkenése is mutatja.

A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. mérlegfőösszege 2023-ban 5,7 milliárd forintra csökkent.

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 évről az alkalmazható számviteli előírások alapján, valamint a Kibocsátó legjobb tudása szerint elkészített 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 főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket;
- az éves beszámolót független könyvvizsgáló vizsgálta, auditálta. A 2023.12.31. állapot szerinti éves beszámolót Kibocsátó a szükséges közzétételi helyeken (kozzetetelek.mnb.hu, www.bet.hu) publikálta a Vezetői jelentés, illetve jelen Felelősségvállaló nyilatkozat mellett.

Kaposvár, **2024.05.10.**

Szabó Krisztián Ferenc
Ügyvezető
SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.
Kibocsátó