

# SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.

## 2022.12.31-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 2022.12.31-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 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. évi 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 feltételelesen vissza nem térítendő támogatással segíti. A beruházás várható megvalósulási dátuma 2024. év vége.

A fejlesztéshez kapcsolódóan a gépek beszerzése már megkezdődött, az elmúlt bő egy évben a gépi fejlesztések összege meghaladta a 600 Mio Ft-ot. Többek között az alábbi gépek beszerzéséhez kapcsolódtak a kifizetések (vételár, előleg): Palástköszörű RS 1000 C, Köszörű felfogó, L.Kellenberger Furatköszörű Voumard 1000, Athur Klink Üregelőgép RIHS-M, Gleason 1000 GMS Mérőgép, Bartec CNC megmunkáló központ, L.Kellenberger Univerzális köszörűgép 100, Gleason Mérőgép 350GMS.

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 2022.12.31-i értékpapír és pénzeszköz állománya együttesen meghaladta a 2,4 Mrd Ft-ot.

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 partnerének mondható KRONE is csak minimális kitétséggel rendelkezik a háború sújtotta területeken.

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 üzemi szintű eredményességére, de még így is jelentős összegű EBTDA-t értünk el 2022-ben.

#### 4. A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. 2022.12.31. állapot szerinti beszámolójának mérlege és eredménykimutatása

Eredménykimutatás (adatok ezer Ft)	2020	2021	2022
Értékesítés nettó árbevétele	1 782 125	1 773 518	2 430 791
Aktivált saját teljesítmények értéke	121 045	151 881	-80 683
Egyéb bevételek	37 573	18 314	12 389
Anyagjellegű ráfordítások	876 598	1 019 905	1 416 140
Személyi jellegű ráfordítások	191 657	240 577	330 041
Értékcsökkenési leírás	192 753	292 730	268 580
Egyéb ráfordítások	74 864	71 562	89 547
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	604 871	318 939	258 189
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	34 204	-11 265	163 861
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	639 075	307 674	422 050
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	583 533	276 559	383 387

Az értékesítés árbevétele a 2022. évben 37%-kal meghaladta a 2021. évi árbevételt, ami jelentős növekedésnek tekinthető.

A tárgyidőszaki adózás előtti eredmény árbevételhez viszonyított aránya 17%, ami megegyezik a 2021. évi arányszámmal. A magasabb energia árak okozta költség növekedést nagyrészt kompenzálta a pénzeszközökön elért magasabb pénzügyi eredmény.

Mérleg - Eszközök (adatok ezer Ft)	2020	2021	2022
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	897 989	1 672 326	2 362 989
Immateriális javak	205	55	0
Tárgyi eszközök	787 784	1 562 271	2 252 989

Befektetett pénzügyi eszközök	110 000	110 000	110 000
<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>1 278 836</b>	<b>1 213 090</b>	<b>3 457 803</b>
Készletek	169 959	428 723	240 995
Követelések	930 613	559 329	753 956
Értékpapírok	62 000	12 932	593 521
Pénzeszközök	116 264	212 106	1 869 331
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>7 216</b>	<b>10 093</b>	<b>27 403</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 184 041</b>	<b>2 895 509</b>	<b>5 848 195</b>

A korábban említett fejlesztéshez kapcsolódóan a gépbszerzések már elkezdődtek, melynek köszönhetően a tárgyi eszköz állomány 2,3 Mrd Ft fölé nőtt. A kötvényforrásból a beruházásokhoz fel nem használt részt a Társaság kockázatmentes befektetéseként az értékpapírok között, valamint bankbetétként a pénzeszközök között tartja nyilván.

<b>Mérleg - Forrás</b> (adatok ezer Ft)	2020	2021	2022
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>1 457 677</b>	<b>1 495 736</b>	<b>1 829 123</b>
Jegyzett tőke	39 270	39 270	39 270
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	834 874	1 179 907	1 406 466
Lekötött tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	583 533	276 559	383 387
<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>690 080</b>	<b>1 370 683</b>	<b>2 972 212</b>
<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>312 060</b>	<b>649 003</b>	<b>2 025 195</b>
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>378 020</b>	<b>721 680</b>	<b>947 017</b>
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>36 284</b>	<b>29 090</b>	<b>1 046 860</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 184 041</b>	<b>2 895 509</b>	<b>5 848 195</b>

Forrás oldalon a hosszú lejáratú kötelezettségek összege emelkedett a kibocsátott 1,5 Mrd Ft kötvény összeggel. Új hitelfelvétel 2022-ben nem történt, a meglévő hitelek törlesztése folyamatos.

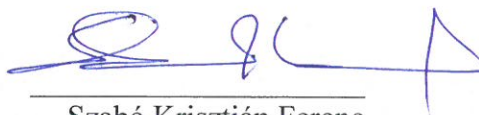
A SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft. mérlegfőösszege 2022-ben 2,9 milliárd forinttal nőtt az előző év végéhez viszonyítva.



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 2022. 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 beszámólót független könyvvizsgáló vizsgálta, auditálta. A 2022.12.31. állapot szerinti éves beszámólót Kibocsátó a szükséges közzétételi helyeken (kozvetetelek.mnb.hu, www.bet.hu) publikálta a Vezetői jelentés, illetve jelen Felelősségvállaló nyilatkozat mellett.

Kaposvár, 2023.05.31.



Szabó Krisztián Ferenc

Ügyvezető

**SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ Kft.**

Kibocsátó

