

KÉSZ Holding Zrt.

Vezetői jelentés

1. A Vállalkozás bemutatása, a jelentés keretei

A KÉSZ Holding Zrt. (székhely: 6000 Kecskemét, Izsáki út 6.; cégjegyzékszám:03-10-100376; továbbiakban Társaság/Kibocsátó/KÉSZ Csoport/Csoport) az elmúlt időszakban két alkalommal bocsátott ki vállalati kötvényeket, 2021.06.15-én 22.000.000.000 HUF névértékben – „KÉSZ 2031 Kötvény”, majd 2021.11.17-én 11.000.000.000 HUF névértéken – „KÉSZ 2031 II. Kötvény”. Ezek Budapesti Értéktőzsde által működtetett multilaterális kereskedési rendszerbe (továbbiakban: XBond) történő bevezetése 2021.09.15-én, illetve 2022.02.15-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 mindekor 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 KÉSZ 2031, valamint a KÉSZ 2031 II. kötvény forgalomban tartási időszaka alatt. A Társaság éves 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 a KÉSZ Holding Zrt. 2023.12.31-i fordulónap szerinti auditált konszolidált beszámolójának mérleg- és eredményadatai kerülnek közzétételre.

2. A KÉSZ Csoport tevékenysége, iparági környezete

A KÉSZ Csoport egy innovatív technológiák vezérelte, építőipari fókuszú vállalatcsoport, mely széleskörű szolgáltatási portfólióval rendelkezik és 2.500 fő munkavállalót foglalkoztat. Fő tevékenységét tekintve Magyarország egyik meghatározó építőipari és technológiai szereplője, mely jelentős nemzetközi befektetésekkel, valamint ingatlanmenedzsment és energetikai tevékenységgel bővítette portfólióját az elmúlt években. A KÉSZ Csoport holding struktúrába szerveződött, melynek élén a Kibocsátó KÉSZ Holding Zrt. áll.

A KÉSZ Csoport több, mint 40 éves tapasztalattal rendelkezik az építőipari értéklánc minden szegmensében, beleértve a tervezést, gyártást, telepítést, kivitelezést és üzemeltetést. A KÉSZ Csoport jelenlegi tevékenységét két területre lehet osztani, a Mérnöki tevékenység és technológia divízióra, mely a vállalatcsoport építőipari szolgáltatásait foglalja magába, valamint az Üzleti Megoldások szolgáltatásaira, mely magába tömöríti mindazon gazdasági, adminisztratív, bérbeadási feladatokat, melyek egyrésztől a cégcsoport működését támogatják, másrésztől a KÉSZ Csoporttól független vállalkozások számára kínálnak ingatlanüzemeltetési, üzletviteli és kereskedelmi szolgáltatásokat. A KÉSZ Csoport nemzetközi terjeszkedése 2001-ben kezdődött, napjainkban pedig 5 európai országban van jelen.

A gazdasági és ipari nehézségek ellenére 2023 az eddigi legnagyobb volument hozta a KÉSZ Csoport konszolidált bevételeit tekintve. A KÉSZ Csoport 2023. évi konszolidált beszámolója szerinti Árbevétele: 234.731, Üzemi eredménye: 5.795, EBITDA-ja: 9.633, Adózott eredménye 7.345 (adatok millió forintban).

A KÉSZ Csoport ágazatainak többsége 2023-ban a tulajdonosi elvárások szerint teljesített, mint például az Energetika- és Villamosipari kivitelezés, valamint az Ipari technológiák ágazat. A generálkivitelezési projektek alacsonyabb jövedelmezőségét a KÉSZ Csoport diverzifikált működésének és az egyes szektorok elvárások feletti teljesítményének köszönhetően sikerült kompenzálni a számviteli konszolidáció során.

Iparági szinten 2023 egészében az előző évhez képest az építőipari termelés 5,0%-kal csökkent. 2023-ban 11,2%-kal kevesebb szerződést kötöttek, ezen belül az épületépítési szerződések volumene (ahol a KÉSZ Csoport aktív) 16,0%-kal, a mélyépítési munkák volumene 4,4%-kal csökkent.

Az építőipari termelői árak 2022. évi 24,5%-os emelkedése után 2023-ban kisebb mértékben, 15,9%-kal emelkedtek. Tavaly részben a kereslet csökkenése miatt megállt az építőipari alapanyagok drágulása, ráadásul az energiaárak is csökkenni kezdtek.

A magánszektor megrendelésének aránya továbbra is magas (több mint 90%). Összességében az építőipari szektor visszaesése, amely elsősorban az infláció és a kamatkörnyezet hatására jelentkezik, szintén csökkentette a közsféra megrendeléseit. Ezek a hatások a KÉSZ Csoport rendelésállományát is érintik, de többek között a diverzifikált működésnek, a konszolidációnak és a kamatkörnyezet tudatos kihasználásának köszönhetően a környezeti hatásokból adódó elmaradások nagyrészt kiegyenlítésre kerültek.

A KÉSZ Csoport legfőbb piaci versenytársai a magyarországi építőipari ágazat nagyvállalatai, melyek hosszú múltra visszatekintően vannak jelen a piacon. A legnagyobb cégek (pl. Duna Aszfalt, Strabag) főként infrastruktúra-építő vállalatok, ugyanakkor a KÉSZ Csoport elsődlegesen a magasépítés és a technológiai szerelés területén tevékenykedik, széleskörű portfóliója és üzleti tevékenysége révén az építőipari tevékenységek és kapacitások jelentős hányadát lefedi a magyar piacon, megkülönböztetve magát a többi hazai építőipari vállalattól. A magasépítési piacon a legfőbb versenytársak a Market Építő Zrt., ZÁÉV Zrt., Magyar Építő Zrt. és a WEST HUNGÁRIA BAU Kft, Swietelsky Magyarország.

3. A KÉSZ Csoport ágazatai, stratégiája

A KÉSZ Csoport a magyar építőipar meghatározó szereplője, széleskörű szolgáltatási portfóliójával, sikeres nemzetközi terjeszkedésével, piaci függetlenségével és ágazatformáló szerepével kiemelkedik versenytársai közül.

A cégcsoport széleskörű szolgáltatási spektruma és saját erőforrásai révén komplex megoldásokat kínál a felmerülő építőipari és gazdasági szolgáltatási igényekre, a tervezéstől az üzemeltetésig, mind Magyarországon, mind a nemzetközi piacokon. A KÉSZ Csoport elkötelezett a jelen és a jövő piaci megrendelői igényeinek teljes körű kielégítése iránt, magában foglalva a kivitelezési munkákat is.

A KÉSZ Csoport Mérnöki tevékenység és technológia divíziója magába foglalja a vállalatcsoport legfőbb mérnöki tevékenységeit, az épületek tervezésén, kivitelezésén át egészen az acélszerkezetek, hajók és a vasbeton szerkezetek szereléséig, gyártásáig. A vállalat

sokszínűségét nem csupán a változatos referenciák, de az innovatív megoldások és a folyamatos megújulási képesség is igazolja.

Mérnöki tevékenység és technológia divízió ágazatai:

- Generálkivitelezés
- Acélszerkezet gyártás
- Épületszerkezeti megoldások
- Villamosipari kivitelezés
- Ipari Technológiák
- Tervezés
- Vízépítés
- KÉSZ International

Üzleti megoldások divízió ágazatai:

- Flottamenedzsment
- Ingatlanmenedzsment
- Szálláshely és vendéglátás
- Központi szolgáltatások
- Energetika

4. A KÉSZ Csoport működése és legfontosabb üzleti eseményei 2023-as évben

Általános:

A KÉSZ Csoport működése stabil, melyet a 2023 első negyedében lezajlott átfogó hitelminősítés is megerősített. Ezt szintén alátámasztja a 2024 első negyedében lezajlott éves felülvizsgálat is, mely eredményeképpen a Scope Ratings GmbH megerősítette a KÉSZ Holding Zrt. minősítéseit és megállapította, hogy a KÉSZ Csoport működése a gazdasági és iparági nehézségek közepette is megbízható, erőteljes tudott maradni.

A KÉSZ Csoport egyik kiemelt célja a nemzetközi jelenlét megerősítése a diverzifikáció növelése érdekében. Így a Csoport Romániában, Szerbiában, valamint Németországban tervez ingatlanfejlesztési projekteket megvalósítani, melyhez már 2021-ben megtörténtek a telekvásárlások, a romániai projekt esetében pedig a tervezés véglegesítése, finanszírozási tárgyalások, illetve további előkészületek vannak folyamatban. A 2023-as kamatkörnyezet miatt azonban ezen projektek megvalósításával kivárt a KÉSZ Csoport, ami tervoptimalizálást és a piaci igények mélyreható elemzését tette lehetővé.

Beruházások:

A kamatkörnyezet nemzetközi beruházásaira gyakorolt hatása ellenére jelentős hazai ingatlanfejlesztési projekt részeként a szegedi Tilia Irodaház építése 2023 IV. negyedében megkezdődött, jelenleg a szerkezeti építési munkák zajlanak. A Tilia projekt keretein belül a Társaság egy szegedi, „A” kategóriás, kiemelt lokációval rendelkező zöld minősítésű irodaházat valósít meg. A Tilia Iroda fejlődését számos tényező, köztük a régió erőteljes gazdasági növekedése vezérli.

Jelentős energia -valamint gyártáshatékonysági beruházásának keretén belül továbbra is zajlik a Kecskeméti Ipari Park korszerűsítése, melynek finanszírozása a szükséges önerő biztosítása mellett kiegészül a Nemzeti Befektetési Ügynökség (HIPA) által nyújtott pályázati támogatással, valamint az Eximbank Zrt. Baross Gábor programjának támogatott forrásával.

S.C. KESZ Constructii Romania SRL megkezdte egy új, 4500 m²-es légtechnikai szerelvénygyártó üzem építését Várfalván, a Tordai Ipari Parkban, mely 50%-ban vissza nem térítendő támogatással támogatott. A komplex, zöldmezős beruházás előregyártott szivattyútelepek gyártását és élhajlított lemezek gyártását foglalja magában.

Főbb projektek:

A Cégcsoport jelenleg futó projektjei közül kiemelkedő volument képvisel többek között a Mercedes Rohbauhalle, a BMW CC és TOF épületek, a LEGO, a Port Hotel, illetve az Irinyi laktanya, a Mercedes Batteriemontage és a MOL tiszaujvárosi ipartelepén történő technológiai munkák.

A román és ukrán leányvállalatok méretükhöz képest jelentős rendelésállománnyal rendelkeznek.

Nemzetközi tevékenység:

Románia:

A romániai leányvállalatok eredményessége kiemelkedő volt 2023-ban.

A román leányvállalatok méretükhöz képest jelentős rendelésállománnyal rendelkeznek 2024-ben is.

A kolozsvári HEXAGON Irodaház refinanszírozására tervezett új hitelszerződés 2023 IV. negyedévében aláírásra került a Banca Transylvania-val és 18,8 millió euró lehívásra is került.

Ukrajna:

A KESZ UA-Holding LLC a jelenlegi környezetben, a gazdasági, politikai és demográfiai hatások ellenére is eredményesen működött 2023 során, emellett növelni tudta forgalmát és jövedelmezőségét. Ezenfelül az ukrán leányvállalat multinacionális partnerekkel működik együtt, a KÉSZ Csoport pedig elkötelezett a felelősségteljes pénzügyi kockázatkezelés iránt, és proaktívan lép fel a felmerülő kihívásokkal szemben.

Az ukrán leányvállalatok méretükhöz képest jelentős rendelésállománnyal rendelkeznek 2024-ben is.

Németország:

A Frontal Csoport akvizíciójának köszönhetően a német tevékenységek fő profilja a Magyarországon gyártott homlokzati termékek termékértékesítése és ehhez kapcsolódó telepítése.

A Duna Terasz Grande lakópark kivitelezési projekt egyedi helyzetértékelése:

A projekttel kapcsolatos munkálatok 2020. októberében kezdődtek, és az átadás tervezetten 2023 márciusában történt volna, a kivitelezésben azonban a koronavírus-járvány utáni állapotok, valamint az orosz-ukrán háborúnak az építőipari piacra gyakorolt hatásai és következményei számos nehézséget okoztak a KÉSZ Építő Zrt. (a Kibocsátó egyik leányvállalata, továbbiakban: Építő) számára. Mind a kiszámíthatatlan alapanyag-ellátás, mind az erőforrások rendelkezésre állása melyek jelentős késedelmet okoztak és hátráltatták a kivitelezés ütemét, mind a jelentős árnövekedés ellenére a lakópark megvalósítása érdekében a KÉSZ Építő Zrt. saját pénzügyi forrásaiból megelőlegezte a tetemes mértékben megemelkedett költségeket, amit a projekt megrendelője a mérlegkészítés időpontjáig nem térített meg az Építőnek. A beruházás megvalósításra került, a lakások elkészültek. A KÉSZ Építő Zrt. véleménye szerint beköltözésre alkalmas állapotban van. Jelenleg az Építő és megrendelője között kialakult elszámolási vita akadályozza a műszaki átadás-átvétel lezárását. A Duna Terasz Grande Kft 2024. január hónapban megkísérelte a jóteljesítési bankgaranciánkat lehívni, amely kapcsán a Teljesítésigazolási Szakértői Szerv eljárását kezdeményezte. Jelenleg több eljárás folyik a TSZSZ előtt, mivel a Duna Terasz Grande Kft. február hónapban ismételt megpróbálta lehívni a KÉSZ Építő Zrt. bankgaranciáját, valamint a KÉSZ Építő Zrt. a szerződéssel kapcsolatos költségnövekedések és pótmunka elszámolások kapcsán is eljárást indított a szakértői szervnél. A TSZSZ első eljárásának szakvéleményét 2024.03.18 napján adta ki, melyben mindkét jóteljesítési garancia tekintetében kimondta, hogy lehívásukat nem tartja jogosnak, így a Garantőr a számára kötelező érvényű döntés értelmében a garanciák kifizetését az első számú lehívások esetében visszautasította. 2024.01.10-én a megrendelő felmondta a kivitelezési szerződést az Építővel, mely tovább akadályozza az ügy gyors és hatékony lezárását. A KÉSZ Építő Zrt. több javaslatot is tett az építető számára az elszámolásra, ezekre azonban választ nem kapott. A Társaság vezetőségének véleménye, hogy a szerződéses kötbér összegében megképzett céltartalék kellő fedezetet nyújt a megrendelő által érvényesíthető kötelezettségekre, ezen felüli jelentős kárigényről a KÉSZ Csoport vezetőségének a konszolidált beszámoló kiadásakor nincs tudomása. Az éves beszámoló és az éves konszolidált beszámoló megbízható képet ad a KÉSZ Építő Zrt. és a Kibocsátó vagyoni és jövedelmi helyzetéről.

5. Kitekintő – A Társaság 2023-as éves jelentésének közzétételéig megtörtént 2024-es üzleti évet érintő jelentős események

A Scope Ratings GmbH Hitelminősítő éves felülvizsgálatának eredményeként **2024.04.04-én** hivatalos döntése szerint **megerősítette a KÉSZ Holding Zrt. korábbi hitelminősítését.** A vállalati kötvények megtartották a BB besorolásukat, míg a KÉSZ Holding Zrt., mint kibocsátó BB- hitelminősítéssel szerepel. **Ezzel a besorolással a Társaság továbbra is megfelel a Magyar Nemzeti Bank Növekedési Kötvényprogramja követelményeinek, valamint a KÉSZ Csoport továbbra is a magyar építőipar legerősebb kategóriájába tartozik.**

Jelentősebb elnyert projektek 2024 során:

A STIHL cégcsoport a KESZ Construcii Romania SRL-t bízta meg 8. nagyváradi gyárának felépítésével. Az épületegyüttes összterülete 45.000 m², a projekt összértéke 66 millió euró, ami a romániai leányvállalat történetének legnagyobb projektje.

Stabil működését megerősítve, 2024 első negyedében az ukrán leányvállalat két további projektet nyert az Euro Food Service LLC megrendelésében

Ezenfelül az egyik legnagyobb hazai beruházásként a CATL projekt is folyamatban van, ahol a KÉSZ Csoport több szerződést kötött a speciális gyártási munkák területén, továbbá az újrainduló paksi projekten a KÉSZ Csoport tagvállalatai részt vesznek a kiírásra kerülő pályázati eljárásokban.

Márciusban szerződéskötésre került sor a budaörsi IKEA megújuló hűtő-fűtő rendszer kialakítási munkálatain.

A KÉSZ Csoport épületburok divíziója megkezdte termék értékesítési tevékenységét. Az új üzletág tovább erősíti a KÉSZ Csoport diverzifikációs törekvéseit, nem csak tevékenységi, de földrajzi tekintetben is.

6. A KÉSZ Holding Zrt. 2023.12.31-i fordulónap szerint auditált konszolidált beszámolójának mérlege és eredménykimutatása

Az üzleti év mérlegfordulónapja:		2023.12.31		
		Összevont (konszolidált) EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat		
Sor-szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		Előző év 2022.12.31	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév 2023.12.31
a.	b.	c.	d.	e.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	203 715 852	0	234 731 391
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	8 243 408	0	2 221 933
III.	Egyéb bevételek	5 819 599		5 703 275
III/A	Adósság konszolidáció miatt keletkező - eredményt növelő - konszolidációs különbözet	0		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	174 854 037	0	201 397 303
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	19 772 673	0	23 543 476
VI.	Értékesítési leírás	3 389 711		3 838 469
VII.	Egyéb ráfordítások	10 015 629		8 082 620
VII/A	Adósság konszolidáció miatt keletkező - eredményt csökkentő - konszolidációs különbözet	0		0
A.	Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.+III/A.-IV.-V.-VI.-VII.-VII/A.)	9 746 809	0	5 794 731
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	1 808 859	0	1 610 991
C.	Adózás előtti eredmény (+A+B)	11 555 668	0	7 405 722
X.	Adófizetési kötelezettség	2 397 942		4 737
X/A	Konszolidációból adódó (számított) társasági adó különbözet	49 076		56 471
D.	Adózott eredmény (+C.-X.)	9 108 650	0	7 344 514
D/A	Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	3 145 317		2 498 434
D/B	Korrigált adózott eredmény (D.±D/A.)	5 963 333	0	4 846 080

Az Értékesítés nettó árbevétele közel 235 milliárd forint, mely az előző év azonos időszakos bevételének 115,2%-a.

Az Üzemi tevékenység nyeresége megközelíti a 6 milliárd forintot.

A tárgyidőszakos konszolidált Adózás előtti eredmény 7,4 milliárd forint.

A külső tagok eredményrészeseését is figyelembe véve a 2023.12.31. állapot szerinti Korrigált adózott eredmény 4,8 milliárd forint.

Összevont (konszolidált) MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)		adatok E Ft-ban		
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2022.12.31	módosítása	2023.12.31
a.	b.	c.	d.	e.
A.	Befektetett eszközök	68 980 183	0	90 899 369
I.	Immateriális javak	1 532 130	0	2 099 366
II.	Tárgyi eszközök	49 457 503	0	70 011 604
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	17 990 550	0	18 788 399
B.	Forgóeszközök	99 416 409	0	119 713 796
I.	Készletek	12 468 377	0	11 281 533
II.	Követelések	60 490 980	0	64 812 754
III.	Értékpapírok	609 039	0	347 597
IV.	Pénzeszközök	25 848 013	0	43 271 912
C.	Aktív időbeli elhatárolások	33 429 236	0	36 153 807
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	201 825 828	0	246 766 972

A Befektetett eszközök értéke meghaladja a 90 milliárd forintot, mely az előző év végi állomány bázisán 31,8%-os gyarapodást mutat.

A Tárgyi eszközállomány 42%-os növekedést mutat az előző időszakhoz képest. A KÉSZ Csoport ingatlanállományának piaci értéke jelentősen, összesen közel 6 milliárd forinttal nőtt az év végi értékelések során végrehajtott érték helyesbítés hatására. Ezek az érték módosítások nincsenek hatással az eredményre.

A közel 120 milliárd forintnyi Forgóeszközállomány az előző év végi állományhoz képest 20,4%-os erősödést mutat, mely főként a Pénzeszközök állomány növekedéséből adódik.

Megállapítható, hogy 2022-hez képest a KÉSZ Csoport likviditása továbbra is nagyon erős, a pénzeszközök állománya meghaladja a 43 milliárd forintot az új hitelfelvételek hatására. A magas kamatkörnyezetben az erős likviditás nagyon kedvező volt.,

Az Aktív időbeli elhatárolások összege 36,2 milliárd forint mely 8%-kal növekedett az előző év azonos időszakához képest.

Összevont (konszolidált) MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)		adatok E Ft-ban		
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2022.12.31	módosítása	2023.12.31
a.	b.	c.	d.	e.
D.	Saját tőke	52 042 707	0	67 990 549
I.	Jegyzett tőke	7 998 930		7 998 930
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III.	Tőketartalék	0		0
IV.	Eredménytartalék	7 044 058		8 877 190
V.	Lekötött tartalék	361 170		325 759
VI.	Értékelési tartalék	0	0	15 231 988
VII.	Korrigált adózott eredmény	5 963 333	0	4 846 080
VIII.	Leányvállalati saját tőke változás (+)	24 031 252		23 986 926
IX.	Konszolidáció miatti változások (+)	667 242	0	667 242
X.	Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	5 976 722		6 056 434
E.	Céltartalékok	6 836 744	0	7 623 944
F.	Kötelezettségek	120 632 160	0	130 899 115
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	3 568 562	0	3 789 624
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	49 340 996	0	57 852 068
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	67 722 602	0	69 257 423
G.	Passzív időbeli elhatárolások	22 314 217	0	40 253 364
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	201 825 828	0	246 766 972

A Saját tőke összege 30,6 %-os növekedést mutat.

A Céltartalékok között figyelembe kell venni a 2024-es kitekintőben részletezett Duna Terasz

Grande projekt kapcsán a szerződéses kötbér összegére képzett céltartalékot is. Az állomány a 2022.12.31-i állapothoz képest 11,5%-os a növekedést mutat.

A Kötelezettségek 8,5%-os állománynövekedése elsősorban a Hosszú lejáratú kötelezettségek 8,5 milliárd forintos, 17,2%-os növekményéből adódik az új hitelfelvételeknek köszönhetően.

A Passzív időbeli elhatárolások állománya 180%-a az előző időszak állománynak.

A KÉSZ Holding Zrt. konszolidált mérlegfőösszege az előző év végéhez képest 45 milliárd forinttal, azaz több, mint 20%-kal gyarapodott.

7. Tájékoztatási, illetve Kötvényfeltételekben foglalt kötelezettségeknek való megfelelés

A KÉSZ Holding Zrt. legfőbb szervének az adózott eredmény felhasználására (az osztalék jóváhagyására) vonatkozó, 2024. március 21. napján hozott döntését tartalmazó okirat 1/2024. (III.21) számú határozata alapján a KÉSZ Holding Zrt. 2023. üzleti év önálló adózott eredményét, valamint a szabad eredménytartalék összegét figyelembe véve az adózott eredmény felhasználására vonatkozóan 2 842 595 E Ft összegű osztalék kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott osztalék mértéke megfelel a KÉSZ Holding Zrt., mint NKP kibocsátó által a kötvény kovenánsok között vállalt osztalékpolitikai előírásoknak.

Kibocsátó továbbá ezúton nyilatkozik arról, hogy a Növekedési Kötvényprogram keretén belül kibocsátott kötvényei vonatkozásában („KÉSZ 2031 Kötvény” és „KÉSZ 2031 II. Kötvény”) megfelel a Kötvényprogram által előírt kötelezettségvállalásoknak, nem sérti azokat:

- Nemfizetés;
- Cross default;
- Minősítésromlás;
- Pari passu megsértése;
- Negative pledge megsértése
- Fizetéseképtelenség
- Ellenőrzés megváltoztatása

és teljesíti az előírt kovenánsokat:

- Osztalékfizetés kapcsán előírt osztalékfizetési politika;
- net debt/EBITDA (melynek az előírások szerint a kötvény futamidejének utolsó három évében, így 2029-től számítva kell megfelelnie a Kibocsátónak)

A **KÉSZ Holding Zrt.** (székhelye: 6000 Kecskemét, Izsáki út 6.; cégjegyzék száma: 03-10-100376, adószáma 13845313-2-03., cégjegyzésre jogosult képviselő(k) neve, beosztása: Moisko János, cégvezető, 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-as gazdasági évről az alkalmazható számviteli előírások alapján, valamint a Kibocsátó legjobb tudása szerint elkészített konszolidált éves 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;
- a Konszolidált éves beszámolót független könyvvizsgáló vizsgálta. Az auditált verziót Kibocsátó a szükséges közzétételi helyeken (kozmetetelek.mnb.hu, www.bet.hu, és a Kibocsátó mindenkori honlapja, mely jelenleg: www.keszgroup.com) publikálta a Vezetői jelentés, illetve jelen Felelősségvállaló nyilatkozat mellett.

Budapest, 2024.04.30.


Moisko János
Cégvezető
KÉSZ Holding Zrt.
Kibocsátó