

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 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 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.

A féléves jelentésben közzétett 2024.06.30-i fordulónapra készített konszolidált eredménykimutatás és mérleg a Társaság könyvvizsgálója által nem került auditálásra.

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 foglalja mindazon gazdasági, adminisztratív, bérbeadási feladatokat, melyek egyrészt a cégcsoport működését támogatják, másrészt 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 KÉSZ Csoport 2024.06.30. szerinti évközi konszolidált beszámolójának Árbevétele: 91.836, Üzemi eredménye: 2.417, EBITDA-ja: 4.466, Adózott eredménye 3.692 (adatok milliő forintban).

2024 I. féléves nyers adatok szerint az építőipari termelés volumene 5,1%-kal bővült az előző év ugyanezen időszakához viszonyítva. Az építményfőcsoportok termelése alapján az épületek építése (ahol a KÉSZ Csoport is tevékenykedik) 4,2%-kal csökkent, az egyéb építményeké 4,3%-kal nőtt. A megkötött új szerződések volumene 34,9%-kal kisebb, mint az előző évi, magas bázis - ezen belül az épületek építésére kötött szerződéseké 41,6%-kal, az egyéb építmények építésére vonatkozóké 22,8%-kal alacsonyabb az egy évvel korábbi volumenhez képest. A szegmensben működő vállalkozások június végi szerződésállományának volumene 1,5%-kal meghaladta az előző év azonos időszakit, ezen belül az épületek építésére vonatkozó szerződéseké 7,9%-kal csökkent, az egyéb építményekre vonatkozóké 10,9%-kal nőtt.

A KÉSZ Csoport megrendeléseinek túlnyomó többsége (több mint 80%) továbbra is a magánszektortól származik. Az építőipar általános visszaesése, mely mögött elsősorban az infláció és a kamatkörnyezet áll, a közszféra megrendeléseit is csökkentette. A KÉSZ Csoport rendelésállományában is érződnek ezen hatások, de a cégcsoport sikeresen alkalmazkodott a változó körülményekhez, és diverzifikált működése, valamint a kamatkörnyezet tudatos kihasználása révén mérsékelte a negatív környezeti hatásokat.

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 vállalatától. A magasépítési piacon a legfőbb versenytársak a Market Építő Zrt., ZÁÉV Zrt., Magyar Építő Zrt. és a WEST HUNGÁRIA BAU Kft, Bayer Construct Zrt., ÉPKAR Zrt.

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 kiemelt figyelmet fordít a saját ingatlanfejlesztési projektjeire, többek között Szegeden, Bukarestben, Tordán és előkészítés alatt áll lakóingatlan fejlesztése Szerbiában 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
- Acélszerkezeti és homlokzati termékek gyártása és szerelése
- 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 a 2024-es év első felében

Általános:

A KÉSZ Csoport működése stabil, melyet a 2024 első negyedében lezajlott éves felülvizsgálat is alátámaszt, 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 2024. április 4-i hitelminősítés szerint a Kibocsátó vállalati kötvényei megtartották a BB besorolást, a KÉSZ Holding Zrt., mint kibocsátó pedig a BB- hitelminősítését. **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**

A KÉSZ Csoport egyik kiemelt célja továbbra is 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, továbbá a romániai projekt megkapta építési engedélyét és megkezdődtek a kivitelezési munkálatok, jelenleg zajlanak a finanszírozási tárgyalások, illetve az értékesítési tevékenység.

2024 első félévében elnyert jelentősebb projektek:

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

Stabil működését megerősítve, 2024 első negyedévében 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.

Az elmúlt hónapokban elnyert alábbi munkákkal szintén bővült a Cégcsoport szerződésállománya: Samsung gőzkazán telepítési munkái, a ZalaZONE csarnok -és kiegészítő épületek építési munkái, a ZalaZONE ipari parkban található FLEX-G projekt és további munkák a Mercedes kecskeméti gyárának megbízásából.

Beruházások:

Jelentős hazai ingatlanfejlesztési projekt részeként a szegedi Tilia Irodaház építése már a 2023-as év utolsó negyedévében megkezdődött. A 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 gyártáshatékonsági 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.

Az S.C. KESZ Constructii Romania SRL kivitelezésében átadás közeli állapotban van egy új, 4500 m²-es légtechnikai szerelvénygyártó üzem 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 futó projektek:

A Cégcsoport jelenleg futó projektjei közül kiemelkedő volument képvisel többek között a Mercedes kecskeméti gyárüzemében megvalósított számos projekt, mint például a KÉSZ Csoport legnagyobb ipari munkájaként megvalósuló 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.

Nemzetközi tevékenység:

Románia:

A román leányvállalatok méretükhöz képest jelentős rendelésállománnyal rendelkeznek 2024-ben is, melynek alapját a STIHL, mint legnagyobb romániai ipari megbízás adja.

Ukrajna:

A KESZ UA-Holding LLC a jelenlegi környezetben, a gazdasági, politikai és demográfiai hatások ellenére is eredményesen működött az előző évben, 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, kiemelkedő az Euro Food Service számára megvalósítás alatt álló élelmiszeripari projekt.

Németország:

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

Egyesült Államok:

A termékértékesítés 2024 elején kezdődött meg az amerikai piacon. A jelenlegi projekt a Johns Hopkins Egyetem, illetve további 2 millió USD értékben valósul meg termékértékesítés New Hudson Facade számára.

5. A KÉSZ Holding Zrt. 2024.06.30. fordulónap szerinti évközi konszolidált beszámolójának mérlege és eredménykimutatása

Összevont (konszolidált) EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat				
Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		Előző félév 2023.06.30	Előző év 2023.12.31	Tárgyév 2024.06.30
a.	b.	c.	d.	e.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	109 295 605	234 731 391	91 835 866
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	2 022 863	2 221 933	5 368 939
III.	Egyéb bevételek	3 374 241	5 703 275	5 317 755
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	93 062 881	201 397 303	77 815 093
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	11 284 126	23 543 476	13 669 557
VI.	Értécsökkenési leírás	1 832 937	3 838 469	2 049 063
VII.	Egyéb ráfordítások	1 942 536	8 082 620	6 572 003
A.	Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.+III/A-IV.-V-VI.-VII.-VII/A.)	6 570 229	5 794 731	2 416 844
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	-1 512 899	1 610 991	1 645 995
C.	Adózás előtti eredmény (+A+B)	5 057 330	7 405 722	4 062 839
X.	Adófizetési kötelezettség	1 321 712	4 737	370 720
X/A	Konszolidációból adódó (számított) társasági adókülönbözet	0	56 471	0
D.	Adózott eredmény (+C.-X.)	3 735 618	7 344 514	3 692 119
D/A	Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	1 448 252	2 498 434	26 664
D/B	Korrigált adózott eredmény (D.+D/A.)	2 287 366	4 846 080	3 665 455

Az Értékesítés nettó árbevétele közel 92 milliárd forint. Az Üzemi tevékenység eredménye 2,4 milliárd forint, a tárgyidőszaki konszolidált Adózás előtti eredmény 4 milliárd forint.

A külső tagok eredményrészesedését is figyelembe véve a 2024.06.30. állapot szerinti Korrigált adózott eredmény 3,6 milliárd forint.

Összevont (konszolidált) MÉRLEG "A" változat				
Eszközök (aktívák)		adatok E Ft-ban		
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző félév	Előző év	Tárgyév
		2023.06.30	2023.12.31	2024.06.30
a.	b.	c.	d.	e.
A.	Befektetett eszközök	73 301 972	90 899 369	98 551 685
I.	Immateriális javak	1 454 186	2 099 366	2 197 914
II.	Tárgyi eszközök	52 547 855	70 011 604	76 665 541
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	19 299 931	18 788 399	19 688 230
B.	Forgóeszközök	104 256 080	119 713 796	112 062 305
I.	Készletek	10 347 137	11 281 533	12 397 387
II.	Követelések	63 240 020	64 812 754	47 559 686
III.	Értékpapírok	372 861	347 597	1 643 622
IV.	Pénzeszközök	30 296 062	43 271 912	50 461 610
C.	Aktív időbeli elhatárolások	39 548 733	36 153 807	25 970 537
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	217 106 785	246 766 972	236 584 527

A Befektetett eszközök értéke közel 100 milliárd forintot, mely a 2023-as lezárt év bázisán 8%-os erősödést jelent.

A Tárgyi eszközállomány 45,9%-os gyarapodást mutat az előző időszakhoz képest.

A 112 milliárd forintot meghaladó Forgóeszközállomány az előző időszak állományhoz képest 7,5%-os erősödést mutat, mely főként a Pénzeszközök állománynövekedéséből adódik.

Megállapítható, hogy a KÉSZ Csoport likviditása továbbra is nagyon erős, a pénzeszközök állománya az új hitelfelvetelek hatására meghaladja az 50 milliárd forintot.

Az Aktív időbeli elhatárolások összege közel 26 milliárd forint.

Összevont (konszolidált) MÉRLEG "A" változat				
Források (passzívák)		adatok E Ft-ban		
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző félév	Előző év	Tárgyév
		2023.06.30	2023.12.31	2024.06.30
a.	b.	c.	d.	e.
D.	Saját tőke	53 834 705	67 990 549	70 950 808
I.	Jegyzett tőke	7 998 930	7 998 930	7 998 930
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III.	Tőketartalék	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	8 889 485	8 877 190	14 210 002
V.	Lekötött tartalék	343 465	325 759	309 394
VI.	Értékelési tartalék	0	15 231 988	15 231 988
VII.	Korrigált adózott eredmény	2 287 366	4 846 080	3 665 455
VIII.	Leányvállalati saját tőke változás (+)	27 007 692	23 986 926	22 542 156
IX.	Konszolidáció miatti változások (+)	667 242	667 242	667 242
X.	Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	6 640 525	6 056 434	6 325 641
E.	Céltartalékok	4 804 717	7 623 944	8 059 486
F.	Kötelezettségek	131 350 918	130 899 115	115 196 796
L.	Hátrasorolt kötelezettségek	3 485 477	3 789 624	3 789 624
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	51 795 586	57 852 068	60 317 909
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	76 069 855	69 257 423	51 089 263
G.	Passzív időbeli elhatárolások	27 116 445	40 253 364	42 377 437
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	217 106 785	246 766 972	236 584 527

A Saját tőke összege 4,4 %-os növekedést mutat.

A Céltartalékok között továbbra is figyelembe kell venni a fentebb részletezett Duna Terasz Grande projekt kapcsán a szerződéses kötbér összegére képzett tartalékot. A 8 milliárd forintos állomány transzparens fedezetet biztosít a KÉSZ Csoport minden várható kötelezettségére.

A Kötelezettségek között az előző év azonos időszakai bázisán 12,3%-os állománycsökkenés figyelhető meg, mely mögött főként a Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása áll.

A Passzív időbeli elhatárolások állománya 105,27%-a az utolsó lezárt konszolidált állománynak.

A KÉSZ Holding Zrt. konszolidált mérlegfőösszege az előző év azonos időszakai állományához képest 19,47 milliárd forintos, közel 10%-os gyarapodást mutat megközelítve az előző év végi volument.

6. Tájékoztatási, illetve Kötvényfeltételekben foglalt kötelezettségeknek való megfelelés

2024-es év első felében a Kibocsátó korábbi tájékoztatása szerint az alábbi szervezeti, mind személyi változások történtek a KÉSZ Csoportot érintően.

A KÉSZ Holding Zrt. Igazgatóságát érintő változások:

A KÉSZ Holding Zrt. 2024.04.30-án megtartott Közgyűlése döntést hozott a KÉSZ Holding Zrt. Igazgatóságának létrehozásáról, melynek értelmében 2024.05.01-i hatállyal öt igazgatósági tag részvételével kezdi meg egy éves, határozott időtartamú munkáját.

Az Igazgatóság megválasztott tagjai:

- Vida Tamás, az Igazgatóság elnöke, vezérigazgató
- Bánhidi Miklós, az Igazgatóság tagja
- Horváth Zoltán, az Igazgatóság tagja
- Dr. Marton Pál, az Igazgatóság tagja
- Varga Bence, az Igazgatóság tagja

Az Igazgatóság legfelső szintű operatív testületként irányítja és koordinálja a KÉSZ Csoportot a kitűzött célok elérése érdekében. Az Igazgatóság a Felügyelőbizottság felügyelete alatt végzi tevékenységét.

A KÉSZ Holding Zrt. Felügyelőbizottságát érintő változások:

A KÉSZ Holding Zrt. 2024.04.30-i közgyűlése ez alkalommal a konszolidált éves beszámoló elfogadása mellett a Felügyelőbizottsági tagsági változásokról is döntött.

A nemzetközi kapcsolatok, különösen a nyugati és német irányú kapcsolatok megerősítése, valamint a nemzetközi tapasztalatok és tudás beépítése képezte a felügyelőbizottság megújításának alapvető indokát. E célok megvalósítása érdekében a következő lépésekre került sor:

2024.04.30-ával megszűnik Dr. Balázs Péter, Bánhidi Miklós és Nagy Zoltán korábbi Felügyelőbizottsági tagok megbízása, helyüket Kozma András és Martin Dale André veszik át 2024.05.01-i hatállyal.

A felügyelőbizottság elnöki tisztségét megbízatásának időtartama alatt továbbra is Varga Mihály tölti be.

A PRIORI Vagyonkezelő Zrt. igazgatóságában bekövetkező változások:

2024.04.30-i hatállyal távozik Nagy Zoltán Igazgatósági tag.

2024.04.30-i hatállyal az alábbi Igazgatósági tagokkal bővül a PRIORI Vagyonkezelő Zrt. igazgatósága:

- Dr. Hajdu Tibor Zoltán
- Kozma András
- Martin Dale André

A fenti változások értelmében 2024.04.30-i hatállyal a PRIORI Vagyonkezelő Zrt. igazgatóságának tagjai: Varga Mihály, Dr. Balázs Péter, Dr. Hajdu Tibor Zoltán, Kozma András és Martin Dale André.

A Vitalis Alapítványt, mint a KÉSZ Csoport közvetett kizárólagos tulajdonosát érintő változások:

- 2024.05.01-i hatállyal Vida Tamás bejegyzésre került a Vitalis Alapítvány kuratóriumi tagjaként.
- 2024.05.01-i hatállyal Nagy Zoltán korábbi kuratóriumi tag törlésre került.

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 – 2024.06.17-én esedékes adósságszolgálatát a Kibocsátó teljesítette;
- Cross default;
- Minősítésromlás;
- Pari passu megsértése;
- Negative pledge megsértése
- Fizetésképtelenség
- Ellenőrzés megváltoztatása

és teljesíti az előírt kovenánst:

- 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: Vida Tamás, mint az Igazgatóság elnöke és 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 2024. gazdasági év első hat hónapjáról az alkalmazható számviteli előírások alapján, valamint a Kibocsátó legjobb tudása szerint elkészített féléves konszolidált 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 hátralévő hat hónapját érintő főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket;
- a féléves konszolidált beszámolót független könyvvizsgáló nem vizsgálta. A 2024.06.30. állapot szerinti évközi konszolidált beszámolót Kibocsátó a szükséges közzétételi helyeken (kozzetetelek.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, 2024.09.30.

Vida Tamás és Moisko János
Igazgatóság elnöke és Cégvezető
KÉSZ Holding Zrt.
Kibocsátó