



DELTA PLAST Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt.

FÉLÉVES JELENTÉSE

2024.01.01-2024.06.30.

TARTALOMJEGYZÉK

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

2. MÉRLEG

3. EREDMÉNYKIMUTATÁS

4. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

4.1. A VÁLLALKOZÁS ÜZLETI KÖRNYEZETE

4.2. A VÁLLALKOZÁS CÉLJAI, STRATÉGIÁJA

4.3. A VÁLLALKOZÁS FŐBB ERŐFORRÁSAI ÉS KOCKÁZATAI, AZ EZEKSEL KAPCSOLATOS VÁLTOZÁSOK ÉS BIZONYTALANSÁGOK

4.4. A FÉLÉVES BESZÁMOLÓ IDŐSZAKÁBAN ELÉRT EREDMÉNYEK ÉS KILÁTÁSOK

5. NYILATKOZAT

A DELTAPLAST Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt. (székhelye: 1025 Budapest, Törökvész út 58., cégjegyzékszám: 01-10-141402, továbbiakban „Társaság”) a Magyar Nemzeti Bank Növekedési Kötvényprogramja keretében 2022. február 11. napján sikeres kötvényaukciót hajtott végre.

Az elsődleges forgalomba hozatal (aukció) során 2022. február 15-i értéknappal a „DELTAPLAST 2032/A” elnevezésű, HU0000361332 ISIN azonosítójú, 66 darab, egyenként 50.000.000,- HUF névértékű hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (Kötvények) kibocsátására került sor 3.300.000.000,- HUF össznévértékben.

A Kötvényeket a Társaság 2022. május 05-én bevezette a Budapesti Értéktőzsde által működtetett multilaterális rendszerbe (továbbiakban „XBond”).

A Társaság a DELTAPLAST 2032/A elnevezésű kötvényeit bemutató Információs Dokumentumban, az XBond mindenkor hatályos általános üzletszabályzatának megfelelően vállalta, hogy éves és féléves jelentést tesz közzé a Tőkepiaci törvény, illetve a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló miniszteri rendelet szerint a DELTAPLAST 2032/A kötvény fogalomban tartási időszaka alatt.

A Társaság 2024. I. félévére vonatkozó pénzügyi kimutatásait (mérleg és eredménykimutatás) a 2000. évi C. számvitelről szóló törvény alapján elkészítette és ezúton közzéteszi.

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

ADATOK:

A cég neve:	DELTAPLAST Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A cég rövidített neve:	DELTAPLAST Zrt.
A cég székhelye:	1025 Budapest, Törökvész út 58.
A cég telephelyei:	6000 Kecskemét, Mártírok útja 2. 7578/2 Hrsz. 6000 Kecskemét, Juhász u.2/D 8380/15 Hrsz. 6000 Kecskemét Juhász u. 2/E 8380/2 Hrsz. 6000 Kecskemét, Jogar u.2. 7577/2 Hrsz.
A cég internetes honlapjának címe:	www.deltaplast.hu
A cég alapításának éve:	2021.
A cég főtevékenysége:	2229 Egyéb műanyag termék gyártása
A cég adószáma:	29303120-2-41
A cég alaptőkéje:	321.100.000,- Ft
Az igazgatóság tagjai:	Csengery Zsolt 1118 Budapest, Bakator utca 13. fszt. 2. dr. Csengery Levente 1118 Budapest, Bakator utca 13. fszt. 2. Szemerey Szabolcs 6000 Kecskemét, Ybl Miklós utca 10.
Az igazgatóság elnöke:	Csengery Zsolt 1118 Budapest, Bakator utca 13. fszt. 2.

A Társaságot Kft.-ként 1991-ben alapították magyar magánszemélyek, 2021.07.01. óta működik Zrt.-ként. Tényleges tulajdonosai a Csengery Vagyonkezelő Alapítvány, illetve a Neumann János Egyetem (Kecskemét).

A Társaságnál felügyelőbizottság nem működik.

A Társaság fő profilja a műanyag termékek gyártása, mely alapvetően két divízióra osztható: PET divízió és műszaki divízió. A Társaság termelése divízióként két különálló telephelyen folyik.

A Kecskemét, Mártírok útja 2. szám alatt lévő telephelyen műszaki- és autóiipari termékek gyártása, a Kecskemét, Juhász utca 2. szám alatt lévő telephelyen csomagolótechnikai termékek, PET előformák gyártása történik.

Évente mintegy 50-60 millió db műszaki divízióhoz tartozó terméket, valamint 370-440 millió db PET divízióba tartozó terméket gyárt a Társaság. A Társaság a világ több mint 15 országába exportál, mely az értékesítés nettó árbevételének közel 15 %-át teszi ki. A Deltaplast Zrt. jelenleg 7 autómárka Tier1-es beszállítója.

A Társaság szerepel a NAV köztartozásmentes cégek adatbázisában, valamint a hivatal minősítési eljárásában megbízható kiemelt adózónak minősül.

1. Telephely – Kecskemét, Mártírok útja 2.



2. Telephely – Kecskemét, Juhász utca 2.



2. MÉRLEG

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2023.06.30	Előző év(ek) módosításai	2024.06.30
A.	Befektetett eszközök összesen (I.+II.+III.)	2 469 384	0	2 550 748
I.	Immateriális javak	63 758	0	52 660
	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
	Vagyon értékű jogok	36 715		21 934
	Szellemi termékek	27 043		30 726
	Üzleti vagy cégérték			
	Immateriális javakra adott előlegek			
	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	2 405 626	0	2 498 088
	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	766 573		779 050
	Műszaki berendezések, gépek, járművek	756 249		1 243 708
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	249 565		231 246
	Tenyészállatok			
	Beruházások, felújítások	170 532		235 333
	Beruházásokra adott előlegek	462 707		8 751
	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
	Egyéb tartós részesedés			
	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
	Egyéb tartósan adott kölcsön			
	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B.	Forgóeszközök összesen (I.+II.+III.+IV.)	7 807 096	0	8 733 726
I.	Készletek	2 776 720	0	2 925 043
	Anyagok	1 542 448		1 567 029
	Befejezetlen termelés és félkész termékek	96 994		118 355
	Növendék-, hízó és egyéb állatok			
	Késztermékek	584 530		585 930
	Áruk	518 695		598 896
	Készletekre adott előlegek	34 053		54 833
II.	Követelések	1 877 257	0	2 282 710
	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	1 836 863		2 227 745
	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	Váltókövetelések			
	Egyéb követelések	40 394		54 965
	Követelések értékelési különbözete			
	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III.	Értékpapírok	0	0	0
	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
	Jelentős tulajdoni részesedés			
	Egyéb részesedés			
	Saját részvények, saját üzletrészek			
	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
	Értékpapírok értékelési különbözete			
IV.	Pénzeszközök	3 153 119	0	3 525 973
	Pénztár, csekkek	3 936		3 273
	Bankbetétek	3 149 183		3 522 700
C.	Aktív időbeli elhatárolások	16 633	0	15 448
	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	16 633		15 448
	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	10 293 113	0	11 299 922

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2023.06.30	Előző év(ek) módosításai	2024.06.30
D.	Saját tőke	4 203 687	0	4 777 919
I.	Jegyzett tőke	321 100		321 100
II.	Jegyzett, de még be nem fizett tőke (-)			
III.	Tőketartalék	226 900		226 900
IV.	Eredménytartalék	1 930 800		2 418 464
V.	Lekötött tartalék	1 598 948		1 382 715
VI.	Értékelési tartalék			
VII.	Adózott eredmény	125 939		428 740
E.	Céltartalékok	0	0	0
	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
	Egyéb céltartalék			
F.	Kötelezettségek	5 573 808	0	5 881 863
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
	Hátrasorolt köt. Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 522 591	0	3 441 201
	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
	Átváltoztatható kötvények			
	Tartozások kötvénykiadásból	3 300 000		3 300 000
	Beruházási és fejlesztési hitelek	102 345		52 324
	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	120 246		88 877
	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 051 217	0	2 440 662
	Rövid lejáratú kölcsönök			
	Rövid lejáratú hitelek	417 664		327 952
	Vevőtől kapott előlegek	890		5
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	766 746		1 479 743
	Váltótartozások			
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	865 917		632 962
	Kötelezettségek értékelési különbözete			
	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G.	Passzív időbeli elhatárolás	515 618	0	640 140
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	74 134		126 492
	Halasztott bevételek	441 484		513 648
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	10 293 113	0	11 299 922

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

3. EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2023.06.30	Előző év(ek) módosításai	2024.06.30
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 805 369		4 368 265
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	908 888		804 613
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	4 714 257	-	5 172 878
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	- 116 686		227 511
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	268		211
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3+4)	- 116 418	-	227 722
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	3 344		2 052
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	3 037 034		3 484 511
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	274 971		260 422
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	16 171		19 296
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	212 305		120 513
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	29 104		40 404
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	3 569 585	-	3 925 146
15	10. Bérköltség	608 415		669 133
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	65 102		66 713
17	12. Bérjárulékok	76 625		87 410
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	750 142	-	823 256
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	198 530		221 163
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	70 858		5 739
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I+II+III-IV-V-VI-VII)	12 068	-	427 348
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásokról kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	225 406		93 469
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	59 718		58 987
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	285 124	-	152 456
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	93 552		95 908
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	77 701		55 156
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	171 253	-	151 064
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	113 871	-	1 392
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	125 939	-	428 740
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	125 939	-	428 740

4. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

4.1. A VÁLLALKOZÁS ÜZLETI KÖRNYEZETE

A Társaság az elmúlt közel három évtized alatt számos lépést tett a fejlődés érdekében. Új értékek létrehozásával, folyamatos fejlesztésekkel, újabb gyártó- és raktárcsarnokok építésével, gépek beszerzésével a magyarországi PET előforma, illetve műszaki termék és autóiipari alkatrész gyártás meghatározó szereplőjévé vált.

A Társaság aktív üzleti partnereinek száma jelentősen nem változott 2024. I. félévében, stratégiai vevőköre változatlan. A 10 legnagyobb forgalommal rendelkező vevő biztosította a Társaság I. féléves árbevételének 69,9 %-át.

A Társaság beszállítói körében sem történt jelentős változás 2024. I. félévében. A 10 legnagyobb forgalmú beszállító biztosította a Társaság beszerzésének 62 %-át, az európai unión kívüli beszállítók aránya 5,4 %-os volt a teljes beszerzések tekintetében.

4.2. A VÁLLALKOZÁS CÉLJAI, STRATÉGIÁJA

A Deltaplast Zrt. elkötelezett a vevői igények legmagasabb szintű kielégítésében, hosszútávú együttműködések kialakításában.

A Társaság likviditási helyzete stabil, ennek megőrzése érdekében a rendelkezésre álló pénzügyi erőforrásokkal hatékonyabb gazdálkodás megvalósítását tűzte ki céljául.

A költséghatékonyság javítására a Társaság több gyártási folyamatát felülvizsgálta, technológiai újításokat, automatizálásokat vezetett be.

Egyre nagyobb teret nyernek az innovatív gyártási módszerek és az ily módon gyártott termékek, egyre nagyobb hangsúlyt kap a fogyasztói elvárásokban az újrashonosítás, illetve a fenntarthatóság. Az innovációval és fenntarthatósággal kapcsolatos szempontok egyaránt kiemelt helyen szerepelnek a Társaság stratégiájában és működésében: pl. LEAN alapelvek alkalmazása, egyetemi együttműködés a fejlesztések terén, vonalkód technológia alkalmazása a vállalatirányítási rendszerben, kamerás minőség-ellenőrzés, zöld keretrendszer, zöld kötvény kibocsátás.

A Társaság műszaki fejlesztéseket hajtott végre meglévő berendezésein és ingatlanjain, hogy az energiahatékonyságát növelje.

Legfontosabb középtávú célja a Növekedési Kötvény Programban szereplő új gyártócsarnok felépítése. További termelőkapacitást bővítő beruházásokhoz a jövőben pályázati források bevonásának lehetőségében bízik a Társaság.

4.3. A VÁLLALKOZÁS FŐBB ERŐFORRÁSAI ÉS KOCKÁZATAI, AZ EZEKSEL KAPCSOLATOS VÁLTOZÁSOK ÉS BIZONYTALANSÁGOK

Humán erőforrás

A Társaság telephelyeinek régiós elhelyezkedése révén szűkös munkaerő-kínálattal szembesül.

Bizonyos munkakörökben a humán erőforrás hiánya nehezíti az emberi erőforrással történő gazdálkodást. A Társaság a növekvő inflációs nyomás miatt minden év elején béremeléssel és egyedi bérkompenzációval próbálja megtartani azokat a munkavállalókat, akikre hosszú távon számít. A bérfelzárkózás mértéke az előző évhez képest 2024. I. félévben átlagosan elérte a 10 %-ot.

A Társaság statisztikai állományi létszáma 2024.1-6 hó vonatkozásában 167 fő, 2023.1-6 hóban 179 fő volt. Jelentős létszámbővítést a Társaság a közeljövőben nem tervez.

Árfolyamkockázat

A gyártási alapanyagok beszerzése kb. 90 %-ban EUR devizanemben történik. Társaság devizakitetttségét folyamatosan csökkentette az elmúlt években. A HUF-EUR árfolyam ingadozásából eredő kockázatot esetenként határidős ügyletek kötésével csökkenti, kiemelten a megvalósításra váró beruházások finanszírozása esetén.

Alapanyag/energia árak emelkedése

A Társaság költségeinek jelentős részét az alapanyag- és energia költségek teszik ki. Az alapanyag és energia árak emelkedéséből eredő kockázatot stratégiai készletek betárolásával, valamint nagyobb volumenű keretszerződések megkötésével teszi kiszámíthatóbbá a Társaság.

Orosz-ukrán háború

Az orosz-ukrán háborúhoz kapcsolódó szankciók következtében jelentősen megemelkedett az energia, és bizonyos nyersanyagok ára, mely közvetetten hatással lehetnek a Társaság működésére is. Ezek a körülmények további alapanyag drágulást és ellátási nehézségeket okozhatnak a gazdasági szereplők számára.

A Társaságnak nincsenek sem követelései, sem kötelezettségei a háborús felekkel szemben, így árbevételre és eredményre gyakorolt közvetlen hatása nem jelentkezik.

4.4. A FÉLÉVES BESZÁMOLÓ IDŐSZAKÁBAN ELÉRT EREDMÉNYEK ÉS KILÁTÁSOK

Hazánkban 2024. I. félévében szinte minden gazdasági ágazatban visszaesés volt jellemző, az ipari termelés volumene elmaradt az előző évitől. A gazdasági szereplők többsége elhalasztotta a tervezett gép- és ingatlanberuházásokat a még mindig magas kamatkörnyezet és a beruházási támogatások megszűnése miatt. Az infláció és a reálkereset csökkenése miatt a fogyasztás is visszaesett.

A DELTAPLAST Zrt. mindezek ellenére a 2024. I. félévet sikeresen zárta, az előző év azonos időszakához képest adózás előtti eredménye 428,7 mFt nyereség lett.

A Társaság teljes értékesítésének árbevétele 2024. I. félévében 9,7 %-kal növekedett 2023. I. félévéhez képest.

Ezen belül a belföldi értékesítés árbevétele 14,7 %-kal növekedett, az export értékesítés árbevétele viszont 11,4 %-kal csökkent.

A PET divízióban az értékesítés árbevétele 14,2 %-kal növekedett, mely növekedéshez hozzájárult a kötelező (betétdíjas) visszaváltási rendszer július 01-től történő bevezetése miatt a gyártók készletfeltöltései hatása.

Műszaki divízióban kisebb, 6,7%-os árbevétel növekedést tudtunk elérni tekintettel arra, hogy az autóipari megrendeléseink 2023. I. félévéhez képest csak 3,4 %-kal növekedtek.

A még mindig magas infláció, a romló gazdasági környezet, a növekvő alapanyag- és energia árak kihatnak a DELTAPLAST Zrt. piacaira is. Ezen tényezők a Társaság működési költségeit is növeli, megnehezítve a jövőbeli tervezést. A változások folyamatos nyomon követésével, a termékárak szoros kontrolljával törekszik a Társaság jelenlegi eredményességét megőrizni.

5. NYILATKOZAT

FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT

A **DELTAPLAST Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhely: 1025 Budapest, Törökvész út 58.; cégjegyzékszám: 01-10-141402), mint kibocsátó ezúton nyilatkozik, hogy az alkalmazható számviteli előírások alapján, a legjobb tudásunk szerint elkészített 2024. I. féléves beszámoló, valós és megbízható képet ad a DELTAPLAST Zrt. eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint az időszak eredményéről.

A Társaság ezúton nyilatkozik, hogy a féléves beszámoló adatait független könyvvizsgáló nem vizsgálta.

A vezetőségi jelentés megbízható képet ad a DELTAPLAST Zrt. helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a pénzügyi év hátralevő hat hónapját érintő főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Kecskemét, 2024. szeptember 25.


Csengery Zsolt
Igazgatóság elnöke