



2021 ELSŐ NEGYEDÉVES PÉNZÜGYI JELENTÉS

Folytatódó trend javulás, pozitív riportált nettó eredmény

Budapest, 2021. május 7 - A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. ma ismertette a 2021. március 31. napjával zárult három hónap pénzügyi eredményeit.

Fő üzenetek, 2021 első negyedév

- Az **árbevétel** az előző (2020 negyedik) negyedévvél megegyező szinten maradt, és 142,3 millió EUR-t ért el 2021 első negyedévében, ami 18,1%-os csökkenést jelent előző év azonos időszakához képest. Az éves árbevétel csökkenés döntően az ITS szegmensben 2020 júliusában bevezetett ún. Kereskedelmi Sáv modellnek köszönhető, mely keretében – alacsonyabb flotta méret mellett – kizárólag a nyereségesen üzemeltethető kiválasztott földrajzi régiókat, illetve ügyfeleket szolgáljuk ki.
- A **rendszeres EBIT** egymás után a 3. negyedévben volt ismét a pozitív tartományban, és 2021 első negyedévében 4,5 millió EUR-t ért el, amely 4,4 millió EUR-s növekedést jelent előző év első negyedévéhez képest, illetve 1 millió EUR-s növekedést jelent az előző, azaz 2020 negyedik negyedévéhez képest. Ezen rendszeres EBIT érték – a Brexit, illetve a pandémiás helyzet okozta operációs kihívások, illetve az Európa szerte megfigyelhető ipari kibocsátás és fogyasztás ingadozás ellenére – 2017 negyedik negyedéve óta a legmagasabb volt. Az üzleti modell váltást követően veszteségeit folyamatosan csökkentő ITS szegmens 2021 első negyedévének végére ismételen pozitív EBIT-et ért el.
- A **rendszeres nettó eredmény** 2,7 millió EUR-ra nőtt 2021 első negyedévében, ami 5,2 millió EUR-s javulást jelent 2020 első negyedévének rendszeres, illetve 5,8 millió EUR-s javulást a bázis időszak riportált nettó eredményéhez képest.
- A **nettó adósságállomány** 2021 első negyedévének végén 116,7 millió EUR volt, amely 69,9 millió EUR csökkenést jelentett a korábbi év hasonló időszakához képest. 2021 első negyedévében a Csoport nettó tőkeáttételi mutatója a 12 havi rendszeres EBITDA 2,1-szeresére csökkent. A nettó adósság 2019 második negyedéve óta tartó csökkenése az ITS szegmens flottaméret csökkentésének, illetve az elhalasztott flotta megújításnak köszönhető, melyet az utóbbi negyedévekben már a társaság javuló készpénz termelő képessége is támogatott.
- Nem rendszeres tételt** a Társaság 2021 első negyedévében nem különített el, tekintettel arra, hogy az ITS szegmens üzleti modell váltásával kapcsolatos ráfordítások döntő hányada 2020-at terhelte.
- A **menedzsment várakozásai szerint**
 - A 2020 első, covid által még kevésbé érintett negyedévéhez, illetve az előző negyedévekhez képesti folyamatos javulás továbbra is alátámasztja a megkezdett stratégia helyességét, illetve a javulás fenntarthatóságát;
 - Az Egyesült Királyság irányába történő fuvarozás a Brexit következményeképpen a negyedév elején minden szereplő számára okozott operációs nehézségeket, azonban a Waberer's csoport folyamatosan képes volt fenntartani a szolgáltatását, és elkötelezett maradt ezen desztináció mellett;
 - Eseti jellegű, ideiglenes gyárbezárásokat tapasztaltunk a negyedév során alkatrész hiány, illetve a járvány helyzet miatt, ezek azonban materiális hatást ezidáig nem okoztak a Társaság eredményére, és – amennyiben a jelenlegi külső környezetben nem történik jelentős romlás – a következő időszakban is elsősorban napi munkaszervezési kihívásokra, és kevésbé az eredménytermelési képességünket jelentősen befolyásoló hatásokra számítunk.

Legfontosabb adatok¹ (egyéb megjelölés hiányában millió euróban)

	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év	Növekmény (csökkenés)	2020. 4. n. év	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	142,3	173,8	(18,1%)	143,0	(0,5%)
EBITDA (rendszeres)	16,6	15,4	7,9%	16,0	4,1%
EBIT (rendszeres)	4,5	0,1		3,5	28,1%
Nettó eredmény (rendszeres)	2,7	(2,5)		(0,0)	
EBITDA margin (rendszeres)	11,7%	8,9%	2,8 szp	11,2%	0,5 szp
EBIT margin (rendszeres)	3,2%	0,1%	3,1 szp	2,5%	0,7 szp
Nettó eredmény margin (rendszeres)	1,9%	(1,5%)	3,3 szp	(0,0%)	1,9 szp
Nettó pénzügyi eladósodottság ²	116,7	186,6	37,5%	119,3	2,1%
Nettó tőkeáttétel ²	2,1	3,2	35,2%	2,2	4,2%

¹ A nem IFRS szerinti mutatószámok definíciói a 14. oldalon található Szöszedetben találhatóak. A kerekítés miatt az e dokumentumban bemutatott számadatok nem feltétlenül felelnek meg pontosan az összesített adatoknak, a százalékos mértékek nem feltétlenül tükrözik pontosan az abszolút számadatokat.

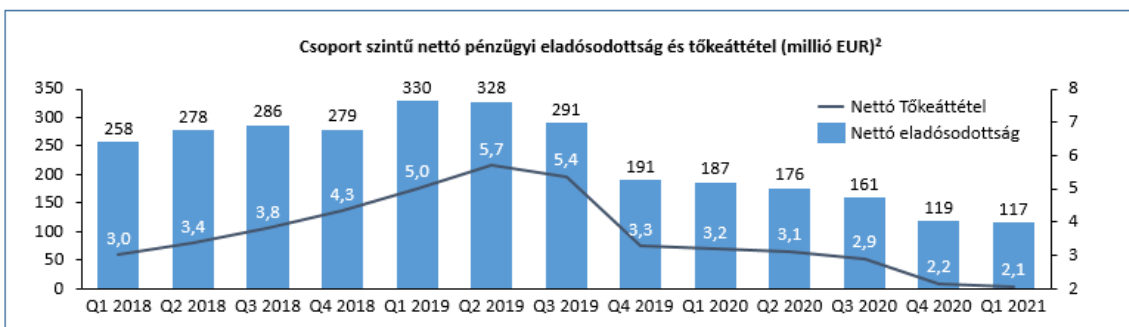
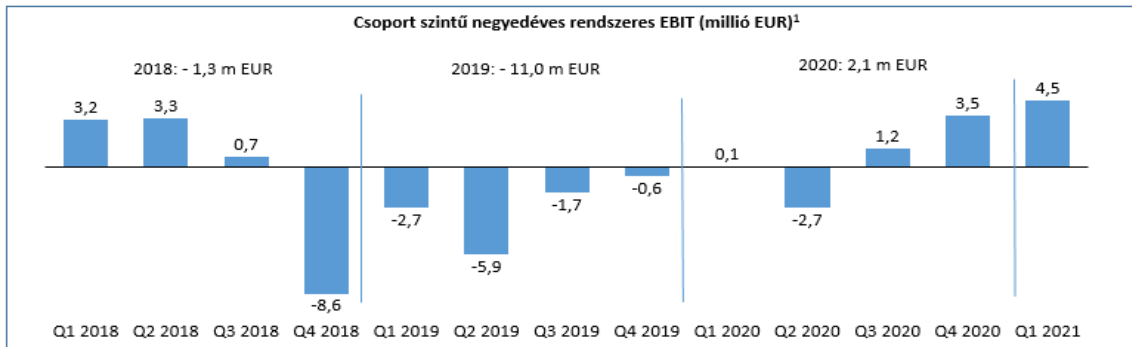
² Negyedév végi adatok

A jelentés jövőre vonatkozó állításokat is tartalmazhat. A nem múltbeli tényekre (köztük a véleményünkre és várakozásainkra) vonatkozó állítások a jövőre vonatkozó állítások. Ezek a jelenlegi tervek, becslések és előrejelzéseinken alapulnak, tehát nem célszerű túlzott mértékben ezekre támaszkodni. A jövőre vonatkozó állítások a megtételük időpontjában aktuális állapotban alapulnak, és nem vállalunk kötelezettséget ezek bármelyikének nyilvános frissítésére újabb információk vagy jövőbeni események fényében.

A jövőre vonatkozó állítások szükségképpen kockázatokkal és bizonytalansággal járnak. Felhívjuk a figyelmet: számos olyan fontos tényező állhat fenn, amelyek hatására a tényleges eredmények lényegesen eltérhetnek a jövőre vonatkozó állításokban szereplőktől. Ezeket a tényezőket többek között a https://www.waberers.com/files/document/document/1236/Konszolid%3%A11t%20%3%A9ves%20jelent%3%A9s_2020_HU.pdf címen 2021 április 22-én közzétett 2020. évi éves jelentés tartalmazza.



Erdélyi Barna, a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. vezérigazgatója elmondta: „Élgedettséggel tölt el, hogy Cégcsoportunk mindhárom szegmense javítani tudta eredményét 2020 első negyedéhez, azaz az utolsó, vírus által még nem sújtott időszakhoz képest a romló makrogazdasági környezet ellenére is. A 2020 harmadik negyedében megkezdett trendforduló után immár a 3. egymás követő negyedévben voltunk képesek pozitív, és egyre javuló rendszeres EBIT szint mellett működni, illetve 2021 első negyedében már riportált nettó eredmény szinten is sikerült pozitívba fordítani a Cégcsoportot. A Cégcsoportnál sikeresen végrehajtott trendforduló eredményeit jól reprezentálják az alábbi ábrák a főbb pénzügyi mutatók trendjét bemutatóan:



A nemzetközi fuvarozási szegmens magyar központú operációjában a negyedév végére olyan futásteljesítményt sikerült elérnünk, melyre utoljára 2017 közepén volt példa, míg az ITS szegmens lengyel központú operációja (LINK) az év eleji Brexit okozta nehézségeket a negyedév utolsó hónapjára sikeresen maga mögött hagyta. Az RCL szegmensünk az AUDI-val való együttműködés révén a legmagasabb legyártott motor számához tudott támogatást nyújtani a negyedév során, és az ország egyik legnagyobb húspari cégével sikerült tovább mélyíteni a kapcsolatunkat, a biztosító szegmensünk pedig tovább tudta javítani az eddig is az iparágat meghaladó hatékonysági szintjét.

A javuló pénzügyi helyzetünk ismét lehetővé teszi mind a fuvarozási, mind a raktározási tevékenységhez kapcsolódó eszközparkunk megújítását, melytől középtávon működési hatékonyság javulást, illetve alacsonyabb károsanyag kibocsátási szintet várunk. Ennek első lépéseként megállapodást kötöttünk 540 új tehergépjármű beszerzéséről, melyek várhatóan az idei év utolsó és a jövő év első negyedévében a flottánkba állhatnak, illetve a raktárakban használt targoncák megújítását is megkezdtük. Ezzel párhuzamosan tesztelni kezdünk alternatív meghajtású járműveket, melyek remélhetőleg hamarosan a flottánk állandó tagjaivá válhatnak, így támogatva egyszerre az alacsony működési költség szint elérését, illetve mind a saját, mind az ügyfeleink környezeti lábnyomának csökkentését is, mely egyre növekvő súllyal szerepel az ügyfél tárgyalásaink fókuszában is.

A pozitív trendek és a folyamatos építkezés mellett természetesen folyamatosan szemmel tartjuk mind a járvány helyzet alakulását, mind a globális ellátási láncokban fellépő anomáliákat, melyek várakozásaink szerint a következő hónapokban még az életünk részei maradnak.

Bízunk azonban benne, hogy az ügyfeleink kiszolgálását legalább a mögöttünk hagyott, a korábbi időszakoknál jelentősen sikeresebb negyedév szintjén fogjuk tudni teljesíteni a jövőben is, és az év hátralévő részében az ITS szegmens átalakításának további finomhangolásával, illetve a szigorú költség kontroll fenntartásával sikerül elérni ITS szegmens szinten is a stabil pozitív eredmény-termelőképességet.”

¹IFRS 16 szerinti pro forma adatok

² 2019 év végétől az ITS szegmens által lízingelt járművek visszavásárlási értéke nem szerepel a Csoport mérlegében

Vezetői elemzés

Tárgydíszaki eredmény

Eredménykimutatás¹ (millió euro)

	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	142,3	173,8	(18,1%)
Közvetlen költség	(112,4)	(144,4)	22,1%
Bruttó fedezet (rendszeres)	29,9	29,4	1,5%
Közvetett költség	(13,3)	(14,0)	5,4%
EBITDA (rendszeres)	16,6	15,4	7,9%
Értékcsökkenés és amortizáció	(12,1)	(15,3)	21,0%
EBIT (rendszeres)	4,5	0,1	
Pénzügyi eredmény	(0,4)	(1,6)	75,4%
Adók	(1,5)	(1,1)	(40,6%)
Nettó eredmény (rendszeres)	2,7	(2,5)	
Nem rendszeres tételek ³	-	(0,6)	
Bruttó margin (rendszeres)	21,0%	16,9%	4,1 szp
EBITDA margin (rendszeres)	11,7%	8,9%	2,8 szp
EBIT margin (rendszeres)	3,2%	0,1%	3,1 szp
Nettó eredmény margin (rendszeres)	1,9%	(1,5%)	3,3 szp
Aktív kamionok átlagos száma	2 821	3 758	(24,9%)
Munkavállalók átlagos létszáma	5 984	8 002	(25,2%)
Aktív kamionsofőrök átlagos létszáma	3 541	5 055	(30,0%)

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében korrigáltuk, a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely egy közvetett költség tétel – közvetlen költségként soroltuk át. Az EBITDA-t ez nem érinti. Az átsorolás hatásainak pontos számadatait ld. a 10. oldalon.

Gazdasági környezet

2021 első két hónapjában az európai ipari termelés a 2020 utolsó hónapjának szintjén tartózkodott, azonban a 2020 első két hónapjától – azaz a koronavírus előtti utolsó „békés” hónapok szintjétől – jelentősen elmaradt. Az éves változás 2020 január és február hónapokhoz képest rendre -2,4%, illetve -3,7% csökkenést mutatott a Waberer's főbb nyugat-európai piacain. Az átlagot meghaladó csökkenés volt megfigyelhető Németországban, Franciaországban, illetve az Egyesült Királyságban. Ezzel szemben a főbb kelet-európai piacokon az ipari termelés 1,3%, illetve 4,1%-kal haladta meg az 1 évvel korábbi szinteket.

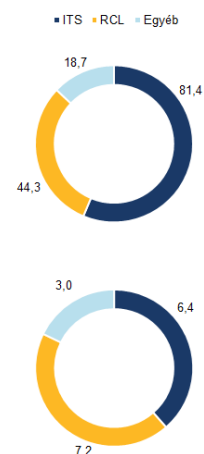
A nem élelmiszeripari termékek kiskereskedelmi forgalma szintén csökkenést mutatott 2021 első 2 hónapjában előző év hasonló időszakához viszonyítva. A nem élelmiszeripari termékek kiskereskedelmi forgalmának év/év alapú változása rendre -9,6%, illetve -4,0% volt január és február hónapokban.

A kiskereskedelmi forgalom változás Magyarországon 2021 január és februárjában 1,9%, illetve 5,9%-kal maradt el az előző év hasonló időszakának szintjétől.²

Árbevétel

A Célcsoport **árbevétele** 2021 első negyedévében 18,1%-kal, 142,3 millió EUR-ra csökkent. Az előző év első negyedévéhez képest az ITS szegmens árbevétele 26,9%-kal csökkent a Kereskedelmi Sáv modell bevezetésének keretében végrehajtott flotta csökkentés hatásaként. Az RCL szegmensben a negyedéves árbevétel év/év alapon 4,1%-kal csökkent. Az Egyéb szegmens első negyedévi árbevétele 2,5%-kal nőtt év/év alapon számolva.

Arbevétel (fent) és rendszeres EBITDA (lent) szegmensek közötti megoszlása 2021 1. n. év (millió euro)



Megjegyzés: Az árbevételből a szegmensek közötti átadások nem kerültek kiszűrésre. ITS: Nemzetközi Fuvarozási Szegmens. RCL: Regionális Kontrakt Logisztika szegmens. Egyéb: Minden más tevékenység, amely főként külső ügyfelek számára nyújtott biztosítási szolgáltatásokat jelent.

² Forrás: Eurostat szezonálisan és naptárhatással kiigazított adatai. A százalékos adatok a változást jelzik az előző év azonos időszakához képest, 2021 márciusi adatok a publikáció időpontjában még nem elérhető.

³ A felülvizsgált nem-rendszeres tételek hatásának részletei a 9. oldalon találhatóak.

Létszám

Az átlagos alkalmazotti létszám tovább csökkent 2021 első negyedévében 5984 főre, ami előző negyedévhez képest 155 fős, míg 2020 első negyedévéhez képest 2018 fős csökkenést jelentett. A 2020 negyedik negyedévéhez képesti létszámcsökkenést a kék galléros munkavállalók létszámának enyhe ingadozása okozta. A 2020 első negyedévéhez képesti 2018 fős csökkenés az ITS szegmensben végrehajtott flottaméret miatti sofőr létszám, illetve a kisebb flotta mérethez igazított indirekt létszám csökkenése okozta.

Bruttó fedezet, EBITDA és EBIT

2021 első negyedévében a **rendszeres bruttó fedezet** a Csoport szinten 25%-kal kisebb flotta méret ellenére 1,5%-kal haladta meg az előző év hasonló időszakát, míg a bruttó fedezet margin szignifikánsan, 4,1%ponttal 21%-ra javult. A bruttó fedezet margin javulást egyrészt a mindhárom szegmensben megfigyelhető hatékonyság javulás, másrészt a Csoporton belül legmagasabb margin szintű RCL szegmens növekvő súlya eredményezte. A negyedéves bruttó fedezet értéke 29,9 millió EUR volt, melyből 14,1 millió EUR az ITS szegmensnek, 12,9 millió EUR az RCL szegmensnek, míg 3,4 millió EUR az Egyéb szegmensnek köszönhető.¹

A csoport szintű **rendszeres EBITDA** 2021 első negyedévében 16,6 millió EUR volt, ami 7,9%-os növekedést jelentett 2020 hasonló időszakához képest. Az EBITDA margin 2,8%pontos javulás mellett 11,7%-ra változott. Az EBITDA javulás részben a magasabb bruttó fedezet, részben az 5,4%-kal alacsonyabb OPEX költség szint miatt következett be. Az indirekt költség szint az ITS szegmensben 14,5%-kal csökkent, az RCL szegmensben 1,3%-kal nőtt 2020 első negyedévéhez képest, míg az Egyéb szegmensben 400 ezer EUR-val volt magasabb az előző év hasonló időszakához képest a bázis időszakban elkönyvelt egyszeri pozitív hatásnak következményeképpen.

A **rendszeres EBIT** 4,4 millió EUR-val nőtt 2021 első negyedévében az előző év hasonló időszakához képest, és 4,5 millió EUR értéket ért el, ami a harmadik egymást követő pozitív rendszeres EBIT-ű negyedévet eredményezte, és a legmagasabb értéket jelenti 2017 Q4 óta. A negyedéves értékcsökkenési költség 3,2 millió EUR-val csökkent elsősorban az ITS szegmens flottaméret csökkenéséből adódóan. Az ITS szegmens előző év hasonló időszakához képesti 2,5 millió EUR-s javulás eredményeképpen -1,9 millió EUR szintet elérő EBIT-jét ellensúlyozta az RCL szegmens 3,5 millió EUR-s, illetve az Egyéb szegmens 2,9 millió EUR-s EBIT-je 2021 első negyedévében.

Nettó eredmény

A **pénzügyi eredmény** 0,4 millió EUR-s veszteséget mutatott 2021 első negyedévében, ami 1,2 millió EUR-s javulást jelent előző év hasonló időszakához képest. A fizetett kamatok 0,1 millió EUR-val haladták meg a 2020 első negyedévi szintet, melyet a finanszírozó partnereinkkel történő megállapodás alapján a hitel fizetési moratórium alatt nem megfizetett, overdraft hitelekre eső kamatok egy összegben történő 2021 Q1-es megfizetése okozott. A realizált, illetve nem-realizált árfolyam változásának hatása 0,9 millió EUR volt, ami 1,4 millió EUR-val kedvezőbb a bázis időszakhoz képest.

Az **adó** jellegű kiadások – melyek magukba foglalják a társasági adót, a bevétel alapú helyi adókat, illetve a pénzmozgással nem járó látens adókat is – 1,5 millió EUR-t tettek ki a negyedév során, mely 0,4 millió EUR –val magasabb az előző év első negyedévéhez képest, és elsősorban a látens adó változásából adódik.

A **rendszeres nettó eredmény** 2,7 millió EUR-t ért el a negyedév során, szemben az előző év első negyedévének -2,5 millió EUR-s értékével. A tárgy időszaki nettó eredmény 2017 negyedik negyedéve óta a megmagasabb érték, és 2017 óta először megegyezik a riportált nettó eredménnyel.

Csoport Cash Flow, adósság & mérleg

Cash flow

| Cash flow kimutatás (millió euro)

	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év
Működésből származó cash flow	3,0	9,0
ebből: forgótőke változása	(11,6)	(0,2)
Befektetési és finanszírozási tevékenységből származó cash flow	(11,6)	(25,3)
Készpénz és készpénz-egyenértékesek változása	(8,6)	(16,2)
Free cash flow	(6,5)	(6,6)
CAPEX	(0,7)	(1,1)

¹ A szegmensek közötti konszolidáció hatása bruttó fedezet szinten -0,5 m EUR.

A működésből származó cash flow 2021 első negyedéve során 3,0 millió EUR volt, ami 6,0 millió EUR romlást jelent előző év azonos időszakához képest. A romlás elsődleges oka a 2020 negyedik negyedévében a működő tőke finanszírozás egyszerű pozitív hatásának ellentétes hatású lezáráshoz kapcsolódik. 2020 első negyedévéhez, mint bázis időszakhoz képest a működőtőke finanszírozásnak 11,3 millió EUR-val magasabb cash flow igénye volt. A működőtőke finanszírozásának hatását leszámítva a működésből származó cash flow termelő képesség 5,3 millió EUR-val javult.

A befektetési és finanszírozási tevékenységből származó cash flow nettó 11,6 millió EUR pénzkirárlást mutatott 2021 első negyedévében, ami 13,7 millió EUR-val kedvezőbb cash flow kiáramlást jelent előző év hasonló időszakához képest. Az alacsonyabb pénz kiáramlás oka a kisebb flottaméretből következő kisebb lízing fizetési kötelezettség (2020 első negyedévé a lízing fizetési moratórium pénzáramlás szempontjából még nem érintette, míg 2021-től a Waberer's Csoport már vállalta, hogy a banki megállapodásban résztvevő partnerei felé a moratórium meghosszabbításának törvényi lehetősége ellenére a lízing fizetéseket már teljesíteni fogja), a jármű leállítás utolsó lépéséhez kapcsolódó jármű értékesítések, illetve az – elsősorban biztosítói tevékenységhez kötődő – pénzügyi befektetési termékek alacsonyabb növekedése.

A működésből származó cash flow-t, a beruházásokat, hitelfelvételt és a flotta lízingalapú finanszírozásának elemeit felölelő **szabad cash flow** a negyedév során -6,5 millió EUR-t tett ki, szemben az előző év első negyedévének -6,6 millió EUR-s pénzkirárlásával.

Adósságállomány

| Eladósodottság adatai (millió euro)

	2021. mar. 31.	2020. dec. 31.	2020. mar. 31.
Nettó pénzügyi eladósodottság	116,7	119,3	186,6
Nettó tőkeáttétel	2,1	2,2	3,2

A nettó pénzügyi eladósodottság az egy évvel ezelőtti értékhez képesti 69,9 millió EUR csökkenés eredményeképpen 2021. március 31-én 116,7 millió EUR-t tett ki. A csökkenés oka részben az operáció javuló készpénz termelő képessége, részben az ITS szegmens flottaméret csökkentése, részben az ingatlanok hosszú távú bérletének IFRS16 szabályok miatti aktiválásából adódó technikai tételek (az élő bérleti szerződésből hátralévő időszak csökkenése az eladósodottság csökkenésével jár) voltak. A csökkenést a flotta megújítási program elmúlt 2 év során történt felfüggesztése is támogatta.

A 2020-as lízing fizetési moratórium a Cégcsoport nettó pénzügyi eladósodottságát nem befolyásolta, azonban a moratórium hatásaként a Társaság készpénz állománya nem csökkent le a meg nem fizetett lízing törlesztő részesítések értékével, illetve ezzel párhuzamosan hasonló mértékben a lízing fizetési kötelezettségek értéke sem csökkent. Az ITS és RCL szegmensben a meg nem fizetett lízing törlesztő részesítések értéke 2021-ben 23 millió EUR volt, melyből 21 millió EUR 5 éves lejáratú hitellé konvertálódik át a finanszírozó bankokkal történő megállapodás eredményeképpen.

A **nettó tőkeáttétel** az előző 12 hónap rendszeres EBITDA-jának többszöröseként kifejezve 2021 március 31-ére 2,1-re csökkent, ami 0,9-es javulást jelent 2020 első negyedévéhez képest.

Mérleg

A finanszírozó partnereinkkel kötött hosszútávú finanszírozási megállapodás eredményeképpen a moratórium alatt nem megfizetett lízing kötelezettségek döntő része (21 mEUR) 5 éves lejáratú hitellé konvertálódik, és ennek megfelelően a szerződés életbe lépésétől a Csoport könyveiben hosszú lejáratú kötelezettséggé sorolódik át. A Társaság számára a folyószámla hitelkeret változatlan nagyságban a következő 5 évben rendelkezésre fog állni, amit szintén hosszú lejáratú kötelezettségek közé fog átsorolni (a folyószámlahitel 2021 március 31-i értéke 20 millió EUR volt). Az átsorolás várhatóan 2021 második negyedéve során történik meg.

| A fenti átsorolások hatása a Csoport mérleg szerkezetére (millió euro)

	2021.03.31	2021. 03. 31 \ \ Átsorolás után	Változás
Forgóeszközök	176,3	176,3	0,0
Rövid lejáratú kötelezettség	220,1	179,0	-41,0
Különbség	-43,8	-2,7	41,0
Current ratio	0,8	1,0	0,2
Hosszú lejáratú kötelezettség	219,1	260,2	41,0
Kötelezettségek összesen	439,2	439,2	0,0

A Waberer's International Nyrt, mint egyedi cég Saját Tőke helyzete

A Waberer's International Nyrt. saját tőkéje a 2020. december 31-i 9,0 millió EUR-ról 2021. március 31-ére 8,8 millió EUR-ra változott. 2021 második negyedéve során a Waberer's International Nyrt. saját tőkéje várhatóan nagyságrendileg 27 millió EUR-val nőni fog a Csoporton belüli leányvállalatok által megfizetett osztalék következményeképpen.

Nemzetközi Fuvarozási Szegmens

Nemzetközi Fuvarozási Szegmens pénzügyi adatai (millió euro)

	2021. 1. n. év ¹	2020. 1. n. év ¹	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	81,4	111,5	(26,9%)
Közvetlen költségek	(67,3)	(95,8)	29,7%
Bruttó fedezet (rendszeres)	14,1	15,7	(10,0%)
Közvetett költségek	(7,7)	(9,0)	14,5%
EBITDA (rendszeres)	6,4	6,7	(3,8%)
Értékcsökkenés és amortizáció	(8,3)	(11,0)	25,0%
EBIT (rendszeres)	(1,9)	(4,4)	57,4%
Nem rendszeres tételek	-	(0,6)	
Bruttó margin (rendszeres)	17,3%	14,1%	3,3 szp
EBITDA margin (rendszeres)	7,9%	6,0%	1,9 szp
EBIT margin (rendszeres)	(2,3%)	(3,9%)	1,6 szp

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében korrigáltuk a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely közvetett költségek között található – közvetlen költségként soroltuk át. Az EBITDA-t ez nem érinti. Az átsorolás hatásainak pontos számadatait ld. a 10. oldalon

A nemzetközi fuvarozási szegmens **árbevétele** 26,9%-kal csökkent 2021 első negyedévében előző év hasonló időszakához hasonlítva. A szegmensben a negyedév során használt járművek átlagos darabszáma 892-vel, 30,3%-kal csökkent előző év hasonló időszakához képest, mely az árbevétel csökkenés elsődleges oka volt.

A **rendszeres bruttó fedezet** a negyedév során 10%-kal, 14,1 millió EUR-ra csökkent a flotta méret csökkenésének következményeként, azonban a bruttó fedezet margin 3,3%ponttal 17,3%-ra nőtt.

A **rendszeres EBIT** 2,5 millió EUR-val nőtt előző év első negyedévéhez képest, amely 1,6%pontos EBIT margin javulás mellett -2,3%-os EBIT margin szintet eredményezett. Az év eleji, Brexit okozta piaci anomáliák hatásának csökkenése után, illetve a járványhelyzet (partnereknél fellépő ideiglenes munkaerő kiesés, illetve általános ipari termelés és fogyasztás csökkenés), illetve az ügyfelek logisztikai ellátóláncaiban fellépő anomáliák (alkatrész, illetve konténer hiányok) ellenére a negyedév végére mind a teljes ITS szegmens, mind külön-külön a lengyel és magyarországi operáció is pozitív EBIT szintet ért el.

A negyedév során **nem rendszeres tételt** az ITS szegmensben nem számoltunk el.

Regionális Kontrakt Logisztika

| Regionális Kontrakt Logisztika pénzügyi adatai (millió euro)

	2021. 1. n. év ¹	2020. 1. n. év ¹	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	44,3	46,2	(4,1%)
Közvetlen költségek	(31,4)	(33,6)	6,5%
Bruttó fedezet (rendszeres)	12,9	12,6	2,2%
Közvetett költségek	(5,7)	(5,6)	(1,3%)
EBITDA (rendszeres)	7,2	7,0	2,8%
Értékcsökkenés és amortizáció	(3,8)	(4,2)	11,3%
EBIT (rendszeres)	3,5	2,8	24,2%
Nem rendszeres tételek	-	-	
Bruttó margin (rendszeres)	29,1%	27,3%	1,8 szp
EBITDA margin (rendszeres)	16,3%	15,2%	1,1 szp
EBIT margin (rendszeres)	7,9%	6,1%	1,8 szp

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében korrigáltuk a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely közvetett költségek között található – közvetlen költségként soroltuk át. Az EBITDA-t ez nem érinti. Az átsorolás hatásainak pontos számadatait ld. a 10. oldalon

A Regionális Kontrakt Logisztikai szegmens **árbevétele** 4,1%-os év/év alapú csökkenés mellett 44,3 millió EUR-t ért el. Az EUR-ban számolt bevétel csökkenés oka az EUR/HUF árfolyamváltozása 2020 első negyedévéhez képest (A szegmens negyedéves árbevétele HUF-ban számolva 1%-kal nőtt).

A **bruttó fedezet** 2,2%-os növekedés mellett az első negyedévben 12,9 millió EUR lett 29,1%-os bruttó fedezeti szintet elérve, ami 1,8%-pontos növekedést jelent.

A **rendszeres EBIT** 2021 első negyedévében 0,7 millió EUR-val, 3,5 millió EUR-ra javult 7,9%-os EBIT margin szint mellett, ami 1,8%-pontos növekedést jelent. A szegmens indirekt költség szintjének 1,3%-os növekedése mögött a magasabb eredményességi szintű tevékenységekhez kapcsolódó kibocsátás növekedéshez szükséges magasabb indirekt munkaerő költség húzódik. A szegmens értékcsökkenési költsége a negyedév során 11,3%-kal csökkent előző év hasonló időszakához képest, melyet az EUR/HUF árfolyam változása okozott.

Egyéb szegmens

| Egyéb szegmens pénzügyi adatai (millió euro)

	2021. 1. n. év ¹	2020. 1. n. év ¹	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	18,7	18,3	2,5%
Közvetlen költségek	(15,3)	(16,6)	7,5%
Bruttó fedezet (rendszeres)	3,4	1,7	102,3%
Közvetett költségek	(0,4)	0,0	
EBITDA (rendszeres)	3,0	1,7	74,3%
Értékcsökkenés és amortizáció	(0,1)	(0,1)	(7,2%)
EBIT (rendszeres)	2,9	1,6	77,1%
Bruttó margin (rendszeres)	18,0%	9,1%	8,9 szp
EBITDA margin (rendszeres)	15,8%	9,3%	6,5 szp
EBIT margin (rendszeres)	15,5%	8,9%	6,5 szp

A Célcsoporton kívüli ügyfeleknek nyújtott biztosítási szolgáltatásokat magába foglaló egyéb szegmens **árbevétele** 2,5%-kal nőtt év/év alapon és 18,7 millió EUR-t ért el 2021 első negyedévében.

A szegmens profitabilitása jelentősen javult a negyedév során a biztosítási tevékenységhez kapcsolódó kárhányad alacsonyabb szintje miatt.



Nyilatkozat

Alulírott, mint a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. nevében cégjegyzésre és képviseletre feljogosított személyek, a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. többszörös tulajdonosainak, a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. képviselői kijelentjük, hogy a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. felelősséget vállal a tekintetben, hogy a 2021. május 7-én nyilvánosságra hozott jelentés a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. csoport 2021. első negyedéves eredményeiről az alkalmazható számviteli előírások alapján, a legjobb tudásunk szerint készült, valós és megbízható képet ad a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. és leányvállalatainak eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről; továbbá megbízható képet ad a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. és leányvállalatainak helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

A 2021. első negyedéves pénzügyi jelentésről független könyvvizsgálói jelentés nem készült.

Budapest, 2021. május 7.

A blue ink signature of Erdélyi Barna, consisting of stylized, cursive letters.

Erdélyi Barna
Vezérigazgató

A blue ink signature of Tóth Szabolcs, consisting of stylized, cursive letters.

Tóth Szabolcs
Gazdasági vezérigazgató-helyettes

Pénzügyi kimutatások és teljesítménymutatók

| A csoport konszolidált eredménykimutatása (IFRS, millió euro) és teljesítménymutatói

	Negyedéves adatok		Jobb (rosszabb)	
	2021. 1. n. év ¹	2020. 1. n. év ¹	2021. 1. n. év millió euro	százalék
Árbevétel	142,3	173,8	(31,5)	(18,1%)
Közvetlen költségek	(112,4)	(144,4)	31,9	22,1%
Bruttó fedezet	29,9	29,4	0,5	1,5%
Közvetett költségek	(13,3)	(14,0)	0,8	5,4%
EBITDA (rendszeres)	16,6	15,4	1,2	7,9%
Értékcsökkenés és amortizáció	(12,1)	(15,3)	3,2	21,0%
EBIT (rendszeres)	4,5	0,1	4,4	
Pénzügyi eredmény	(0,4)	(1,6)	1,2	75,4%
Adók	(1,5)	(1,1)	(0,4)	(40,6%)
Nettó eredmény (rendszeres)	2,7	(2,5)	5,2	
Nem rendszeres tételek	-	(0,6)	0,6	100,0%
Aktív kamionok átlagos száma	2 821	3 758		
Munkavállalók átlagos létszáma	5 984	8 002		
Aktív kamionsofőrök átlagos létszáma	3 541	5 055		

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében korrigáltuk, a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely egy közvetett költség tétel – közvetlen költségként soroltuk át. Az átosorolás a Közvetlen költségek és Közvetett költségek sorait az alábbi táblázatban

	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év
Korrektúra a Közvetlen költség soron	(0,8)	(1,0)
Korrektúra a Közvetett költség soron	0,8	1,0

| A rendszeres és riportált mutatók összegegyeztetése (millió euro)

	Negyedéves adatok		Jobb (rosszabb)	
	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év	2021. 1. n. év millió euro	százalék
Bruttó fedezet (riportált)	29,9	29,4	0,5	3,1%
EBITDA (riportált)	16,6	14,9	1,8	11,9%
EBIT (riportált)	4,5	(0,5)	5,0	
Nettó eredmény (riportált)	2,7	(3,1)	5,8	
Bruttó fedezet (rendszeres)	29,9	29,4	0,5	3,0%
EBITDA (rendszeres)	16,6	15,4	1,2	7,9%
EBIT (rendszeres)	4,5	0,1	4,4	
Nettó eredmény (rendszeres)	2,7	(2,5)	5,2	

| A nem rendszeres tételek hatása a főbb eredménykimutatási sorokra (millió euro)

	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év
Korrektúra a Közvetlen költség soron	-	-
Korrektúra a Közvetett költség soron	-	(0,6)
Korrektúra az ÉCS soron	-	-
Nem rendszeres tételek összesen	-	(0,6)

Nemzetközi Fuv arozási Szegmens pénzügyi adatai (IFRS, millió euro) és teljesítménymutatói

	Negyedéves adatok		Jobb (rosszabb) 2021. 1. n. év	
	2021. 1. n. év ¹	2020. 1. n. év ¹	millió euro	százalék
Árbevétel	81,4	111,5	(30,0)	(26,9%)
Közvetlen költségek	(67,3)	(95,8)	28,5	29,7%
Bruttó fedezet (rendszeres)	14,1	15,7	(1,6)	(10,0%)
Közvetett költségek	(7,7)	(9,0)	1,3	14,5%
EBITDA (rendszeres)	6,4	6,7	(0,3)	(3,8%)
Értécsökkenés és amortizáció	(8,3)	(11,0)	2,8	25,0%
EBIT (rendszeres)	(1,9)	(4,4)	2,5	57,4%
Nem rendszeres tételek	-	(0,6)	0,6	
Aktív kamionok átlagos száma	2 051	2 943		
Aktív kamionsofőrök átlagos létszáma	2 608	4 088		
Megrendelések száma ² (ezer db)	64,9	87,5		

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében korrigáltuk, a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely egy közvetett költség tétel – közvetlen költségként soroltuk át. Az átosorolás a Közvetlen költségek és Közvetett költségek sorait az alábbi

	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év
Korrektció a Közvetlen költség soron	(0,8)	(1,0)
Korrektció a Közvetett költség soron	0,8	1,0

A Regionális Kontrakt Logisztika szegmens pénzügyi adatai (IFRS, millió euro) és teljesítménymutatói

	Negyedéves adatok		Jobb (rosszabb) 2021. 1. n. év	
	2021. 1. n. év ¹	2020. 1. n. év ¹	millió euro	százalék
Árbevétel	44,3	46,2	(1,9)	(4,1%)
Közvetlen költségek	(31,4)	(33,6)	2,2	6,5%
Bruttó fedezet (rendszeres)	12,9	12,6	0,3	2,2%
Közvetett költségek	(5,7)	(5,6)	(0,1)	(1,3%)
EBITDA (rendszeres)	7,2	7,0	0,2	2,8%
Értécsökkenés és amortizáció	(3,8)	(4,2)	0,5	11,3%
EBIT (rendszeres)	3,5	2,8	0,7	24,2%
Nem rendszeres tételek	-	-	-	-
Aktív kamionok átlagos száma	770	815		
Aktív kamionsofőrök átlagos létszáma	933	967		
Raktárkapacitás (ezer négyzetméter)	252,6	231,9		

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében korrigáltuk, a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely egy közvetett költség tétel – közvetlen költségként soroltuk át. Az átosorolás a Közvetlen költségek és Közvetett költségek sorait az alábbi

	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év
Korrektció a Közvetlen költség soron	0,0	0,1
Korrektció a Közvetett költség soron	(0,0)	(0,1)

Az Egyéb szegmens pénzügyi adatai (IFRS, millió euro)

	Negyedéves adatok		Jobb (rosszabb) 2021. 1. n. év	
	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év	millió euro	százalék
Árbevétel	18,7	18,3	0,5	2,5%
Közvetlen költségek	(15,3)	(16,6)	1,2	7,5%
Bruttó fedezet (rendszeres)	3,4	1,7	1,7	
Közvetett költségek	(0,4)	0,0	(0,4)	
EBITDA (rendszeres)	3,0	1,7	1,3	74,3%
Értécsökkenés és amortizáció	(0,1)	(0,1)	(0,0)	(7,2%)
EBIT (rendszeres)	2,9	1,6	1,3	77,1%
Nem rendszeres tételek	-	-	-	-

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében korrigáltuk, a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely egy közvetett költség tétel – közvetlen költségként soroltuk át. Az átosorolás a Közvetlen költségek és Közvetett költségek sorait az alábbi

	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év
Korrektció a Közvetlen költség soron	-	-
Korrektció a Közvetett költség soron	-	-

Szegmensek közötti átadás (IFRS, millió euro)

	Negyedéves adatok	
	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év
Árbevétel	(2,2)	(2,1)
Közvetlen költségek	1,7	1,6
Bruttó fedezet (rendszeres)	(0,5)	(0,6)
Közvetett költségek	0,5	0,6
EBITDA (rendszeres)	0,0	(0,0)
Nem rendszeres tételek	-	-

Csoport konszolidált mérleg (IFRS, millió euro)

	2021. március 31.	2020. december 31.	2020. március 31.
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			
Ingatlanok	59,3	61,2	62,4
amiből: Használatijog-eszköz	47,4	48,8	45,3
Beruházások	0,2	0,2	0,2
Járművek	85,1	93,1	137,9
Egyéb berendezések	3,4	3,7	4,4
Tárgyi eszközök összesen	148,1	158,3	204,9
Immateriális javak	16,2	16,6	17,5
Üzleti vagy cégérték	17,7	17,7	31,7
Egyéb befektetett pénzügyi eszközök - Adósságinstrumentumok - hosszú lejáratú	89,5	85,2	81,3
Egyéb befektetett pénzügyi eszközök	0,1	0,1	0,0
Viszontbiztosít részesedése a biztosítástechnikai tartalékokból	47,3	43,4	38,2
Halasztott adó követelés	2,8	2,8	1,7
ÖSSZES BEFEKTETETT ESZKÖZ	321,6	324,0	375,3
FORGÓESZKÖZÖK			
Készletek	2,6	2,6	3,5
Tényleges nyereségadók (társasági és különadó, iparüzési adó)	1,7	1,9	3,0
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	80,0	72,9	111,3
Egyéb forgóeszközök és származékos pénzügyi instrumentumok	24,3	21,3	42,4
Pénzeszközök	67,5	76,1	34,6
Értékesítésre tartott eszközök	0,2	0,2	0,3
ÖSSZES FORGÓESZKÖZ	176,3	174,9	195,1
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	497,9	499,0	570,4
SAJÁT TŐKE			
Jegyzett tőke	6,1	6,1	6,1
Tartalékok	59,0	56,8	92,1
Átváltási különbözet	(6,7)	(6,8)	(4,5)
Anyavállalatra jutó saját tőke	58,5	56,2	93,7
Külső tagok részesedése	0,2	0,2	0,2
ÖSSZES SAJÁT TŐKE	58,7	56,4	93,9
KÖTELEZETTSÉGEK			
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG			
Lízing kötelezettségek éven túli része	89,4	101,5	122,4
Halasztott adó kötelezettség	1,1	0,9	1,4
Céltartalékok	21,7	21,2	21,3
Biztosítástechnikai tartalékok	103,7	97,3	88,2
ÖSSZES HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	219,1	224,4	233,4
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök	24,4	31,8	45,8
Lízing kötelezettségek éven belüli része	70,3	62,0	53,1
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	82,0	81,7	110,3
Tényleges nyereségadók (társasági és különadó, iparüzési adó)	1,3	2,1	0,3
Céltartalékok	4,9	6,3	1,7
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és származékos pénzügyi instrumentumok	26,2	24,4	22,0
Biztosítástechnikai kötelezettségek	10,8	9,9	10,0
ÖSSZES RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	220,1	218,2	243,1
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	439,2	442,6	476,5
FORRÁSOK ÖSSZESEN	497,9	499,0	570,4
Adósság			
Bruttó pénzügyi eladósodottság	184,2	195,4	221,3
Nettó pénzügyi eladósodottság	116,7	119,3	186,6
Gördülő 12 havi EBITDA ¹	56,5	55,3	58,5
Nettó tőkeáttétel	2,1	2,2	3,2

¹ Gördülő 12 havi rendszeres EBITDA

Csoport konszolidált cash flow kimutatása (IFRS, millió euro)

	Negyedéves adatok	
	2021. 1. n. év	2020. 1. n. év
Adózás előtti eredmény	4,1	(2,0)
Egyéb devizás eszközökön és köt.-en keletkezett nem realizált árfolyam vesz./nyer. (-)	(2,5)	(3,1)
Elszámolt értékcsökkenés és amortizáció	10,4	13,5
Értékesítés	(0,2)	(0,0)
Kamatráfordítás	1,1	0,9
Kapott kamatok	0,0	(0,1)
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	(1,2)	(0,3)
Biztosítástechnikai tartalékok változása	3,1	0,3
Tárgyi eszközök értékesítésének eredménye	(0,0)	(0,0)
Értékesítésre tartott befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(0,1)	(0,1)
Üzleti tevékenységből származó nettó pénzáramlás, működő tőke változás előtt	14,5	9,3
Készletek állományváltozása	0,0	0,3
Vevők állományváltozása	(7,7)	1,6
Egyéb forgóeszközök és származékos pénzügyi instrumentumok állományváltozása	0,5	10,8
Szállítók állományváltozása	(3,0)	(8,3)
Egyéb rövid lejáratú köt. és származékos pénzügyi instrumentumok állományváltozása	(0,1)	(2,6)
Biztosítástechnikai kötelezettségek változása	(0,2)	(0,1)
Fizetett nyereségadó	(1,1)	(1,9)
I. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzáramlás	3,0	9,0
Tárgyi eszközök beszerzése	(0,7)	(1,1)
Tárgyi eszközök értékesítésének bevétele	0,1	0,0
Értékesítésre tartott befektetett eszközök értékesítésének bevétele	2,9	0,5
Egyéb befektetett pénzügyi eszközök változása	(0,0)	0,1
Biztosítói adósság és tőkeinstrumentumok változása	(2,1)	(9,8)
Kapott kamatok	(0,0)	0,1
II. Befektetési tevékenységből származó nettó pénzáramlás	0,1	(10,2)
Hitelfelvétel	(5,8)	(2,7)
Hitel- és kölcsön törlesztés, -visszafizetés	-	-
Lízingtörlesztés	(3,4)	(11,0)
Lízingtörlesztés kivásárlás során értékesítéshez	(2,0)	(0,4)
Fizetett kamatok	(0,6)	(0,9)
III. Finanszírozási műveletekből származó nettó pénzáramlás	(11,7)	(15,0)
IV. Pénzeszközök változása	(8,6)	(16,2)
Pénzeszköz és pénzeszközegyenértékesek állomány az év elején	76,1	50,9
Pénzeszköz és pénzeszközegyenértékesek állomány az év végén	67,5	34,6
Free cash flow	(6,5)	(6,6)

Csoport konszolidált saját tőke v. átváltozás kimutatás (IFRS, nem auditált, millió euro)

	Jegyzett tőke	Tartalékok	Átváltási különbözet	Anyavállalatra jutó saját tőke	Ellenőrzést nem biztosító részesedés	Összes saját tőke
Nyitó érték 2021. január 1.	6,1	56,8	(6,8)	56,2	0,2	56,4
Cash flow fedezeti instrumentumok valós érték különbözeteinek halasztott adóval csökkentett értéke	-	0,2	-	0,2	-	0,2
Pénzügyi instrumentumok valós értéke	-	(1,2)	-	(1,2)	-	(1,2)
Külföldi érdekeltségben keletkezett árfolyamkülönbözet	-	-	0,1	0,1	-	0,1
Egyéb átfogó jövedelem	-	(0,9)	0,1	(0,8)	-	(0,8)
Tárgyévi eredmény	-	2,7	-	2,7	0,0	2,7
Teljes átfogó jövedelem	-	1,7	0,1	1,9	0,0	1,9
Egyéb mozgás	-	0,4	(0,0)	0,4	-	0,4
Záró érték 2021. március 31.	6,1	59,0	(6,7)	58,5	0,2	58,7
Nyitó érték 2020. január 1.	6,1	98,3	(0,9)	103,5	0,1	103,6
Cash flow fedezeti instrumentumok valós érték különbözeteinek halasztott adóval csökkentett értéke	-	(1,6)	-	(1,6)	-	(1,6)
Pénzügyi instrumentumok valós értéke	-	(1,2)	-	(1,2)	-	(1,2)
Külföldi érdekeltségben keletkezett árfolyamkülönbözet	-	-	(3,6)	(3,6)	-	(3,6)
Egyéb átfogó jövedelem	-	(2,8)	(3,6)	(6,4)	-	(6,4)
Tárgyévi eredmény	-	(3,2)	-	(3,2)	0,1	(3,1)
Teljes átfogó jövedelem	-	(6,0)	(3,6)	(9,6)	0,1	(9,5)
MRP-től visszavásárolt saját részvény	-	-	-	-	-	-
Egyéb mozgás	-	(0,2)	-	(0,2)	0,0	(0,2)
Záró érték 2020. március 31.	6,1	92,1	(4,5)	93,7	0,2	93,9

Szószedet

Eredménykimutatás

Közvetlen költségek: A közvetlenül az értékesítéshez kapcsolódó költségek, kiadások és nyereségek. Az éves beszámoló eredménykimutatást tartalmazó részében idetartoznak az Alvállalkozói költségek, az Eladott áruk beszerzési értéke, a Közvetlen bérköltség, juttatások, és járulékok, az Üzemanyag költségek, az Autópálya és Tranzit költségek, a Javítási, szerelési költségek, a Biztosítási költségek és ráfordítások, a Viszontbiztosítási költségek, a Közvetlen bérleti díjak, az Egyéb szolgáltatások, a Súlyadó és egyéb fuvarozással kapcsolatos adók, valamint a Jármű értékesítés eredménye.

Közvetett költség: Az értékesítéshez közvetlenül nem társítható költségek, kiadás és eredmény. Az éves beszámoló eredménykimutatást tartalmazó részében idetartozik a Közvetett bérköltség, juttatások járulékok, az Egyéb szolgáltatások, az Egyéb bevételek, valamint az Egyéb ráfordítások.

EBITDA: Kamatok, adózás, értékcsökkenés és amortizáció előtti eredmény.

EBIT: Kamatok és adózás előtti eredmény.

Nem rendszeres tételek: Nyilvános részvénykibocsátáshoz fűződő költségekkel és egyéb tanácsadási szolgáltatásokkal, végkielégítéssel, dolgozói rész tulajdonosi program céltartalékaival, goodwill értékvesztésével kapcsolatos, továbbá peres eljárásokkal és egyezségekkel kapcsolatos egyszeri bevételi vagy költség tételek.

Rendszeres EBITDA: A nem rendszeres tételekkel korrigált EBITDA.

Rendszeres EBIT: A nem rendszeres tételekkel korrigált EBIT.

Rendszeres nettó eredmény: A nem rendszeres tételekkel korrigált nettó eredmény.

Cash flow és adósságállomány

Free Cash Flow: A következő cash flow tételek összege: Üzleti tevékenységből származó nettó pénzáramlás, Tárgyi eszközök beszerzése, Értékesítésre tartott befektetett eszközök értékesítésének eredménye, Hitelfelvétel, Lízingtörlesztés kivásárlás során értékesítéshez, Lízingtörlesztés és Fizetett kamatok.

Bruttó pénzügyi eladósodottság: A következő mérlegtételek összege: Hosszúlejáratú hitelek éven túli része, Lízing kötelezettségek éven túli része, Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök, és Lízing kötelezettségek éven belüli része.

Nettó pénzügyi eladósodottság: A bruttó pénzügyi eladósodottság csökkentve a Készpénz és készpénz-egyenértékek összegével.

Nettó tőkeáttétel: A nettó pénzügyi eladósodottság osztva az utolsó 12 hónap rendszeres EBITDA-jával.

Egyéb fogalmak

ITS: Nemzetközi Fuvarozási Szegmens, beleértve a lengyelországi tevékenységeket is.

RCL: Regionális Kontrakt Logisztika szegmens.

Egyéb szegmens: A Csoport nem fuvarozással vagy szállítmányozással kapcsolatos tevékenységeit végző része. Az Egyéb szegmens teljesítményének túlnyomó többsége a Biztosítótársaság külső (nem Csoporton belüli) szereplőket biztosító tevékenysége.

Biztosítótársaság: A Waberer Hungária Biztosító Zrt., amelynek egyedüli tulajdonosa a Waberer's International Nyrt.