



## 2021 HARMADIK NEGYEDÉVES PÉNZÜGYI JELENTÉS

### Stabilizált Csoport szintű eredménytermelő képesség, tovább javuló ITS EBIT

**Budapest, 2021. november 5** - A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. ma ismertette a 2021. szeptember 30. napjával zárult három hónap, illetve 2021 első 9 hónapjának pénzügyi eredményeit.

#### Fő üzenetek, 2021 harmadik negyedév

- Az **árbevétel** 2021 harmadik negyedévében 7,9%-kal növekedett az előző év hasonló időszakához képest, és 147,8 millió EUR-t ért el. Az árbevétel az előző (2021 Q2) negyedévhez képest 1,4%-kal csökkent, mely egyaránt érintette az ITS és az RCL szektort, és döntően szezonális – nyári szabadságolási, illetve szezonális gyártói kibocsátás csökkenési időszakhoz köthető - okokkal magyarázható.
- A **rendszeres EBIT** 2021 harmadik negyedévében Csoport szinten 6,6 millió EUR-t ért el, ami 5,4 millió EUR-s javulást jelent 2020 harmadik negyedévéhez képest, míg 2021 első 9 hónapjának kumulált rendszeres EBIT-je 18,9 millió EUR értéket ért el, ami 20,3 millió EUR-s javulást jelent előző év első 3 negyedévéhez képest. A harmadik negyedévi EBIT javulás döntően az ITS szegmens 6,7 millió EUR-s javulásának köszönhető, így a szegmens, tovább javulva a második negyedévhez képest, egymás után a második pozitív EBIT-ű negyedévet zárta. Az RCL szegmens negyedéves rendszeres EBIT-je 1,2 millió EUR-val csökkent, mely elsősorban tavalyi járványhelyzet alatt elérhető alacsonyabb működési költség szint covid előtti szintekre történő visszaemelkedése miatt következett be, míg az Egyéb szegmens negyedéves rendszeres EBIT-je megegyezett az előző év hasonló időszakának értékével.
- A **rendszeres nettó eredmény** 3,3 millió EUR-ra nőtt 2021 harmadik negyedévében, ami 4,5 millió EUR-s javulást jelent 2020 harmadik negyedévéhez képest. 2021 első 3 negyedévének kumulált nettó eredménye 12,1 millió EUR volt, ami 27 millió EUR-s javulást jelent előző év hasonló időszakához képest.
- A **nettó adósságállomány** tovább csökkent az előző negyedévekhez képest, és 2021. szeptember 30-án 112 millió EUR volt, amely 48,6 millió EUR-s csökkentést jelent előző év hasonló időszakához képest. A Csoport nettó tőkeáttételi mutatója a 12 havi rendszeres EBITDA 1,6-szorosára csökkent. A nettó adósság állomány csökkenése elsősorban javuló készpénztermelő képesség, illetve a flottacsere időbeli elhúzóódása miatt következett be.
- Nem rendszeres tétel** a Társaság 2021 első kilenc hónapjában nem különített el.
- A menedzsment véleménye szerint**
  - az új üzleti modell sikeressége immár hosszabb távon bizonyított,
  - a negyedévet érintő szezonális hatásokat nem számítva, az elmúlt 1-2 negyedévben elért Csoport szintű hatékonysági szintet sikerült fenntartani,
  - növekszik az iparágat érintő kockázatok súlya és számossága, beleértve az egyre több ügyfelet érintő chip -, és egyéb alkatrész hiányt, a globális logisztikai ellátási láncok hektikusságát, a növekvő munkaerő piaci nyomást, vagy a modern járművek működéséhez elengedhetetlen, a motorok tiszta üzemelését biztosító üzemanyag kiegészítő, az AbBlue ideiglenes hiányát. A Waberer's Csoport földrajzilag és iparág szerint is diverszifikált ügyfél portfóliója, beszerzési ereje, illetve régiós országokból történő sofőrök felvételének képessége ezen kockázatok jelentős részét képes tompítani.

Legfontosabb adatok<sup>1</sup> (egyéb megjelölés hiányában millió euróban)

	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	Növekmény (csökkenés)	2021. 1-9 hó	2020. 1-9 hó	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	147,8	137,0	7,9%	440,1	426,3	3,2%
EBITDA (rendszeres)	18,5	14,0	32%	54,8	39,3	39,3%
EBIT (rendszeres)	6,6	1,2	435%	18,9	(1,4)	
Nettó eredmény (rendszeres)	3,3	(1,1)	395%	12,1	(15,2)	180,0%
EBITDA margin (rendszeres)	12,5%	10,2%	2,3 szp	12,4%	9,2%	3,2 szp
EBIT margin (rendszeres)	4,5%	0,9%	3,6 szp	4,3%	(0,3%)	4,6 szp
Nettó eredmény margin (rendszeres)	2,3%	(0,8%)	3,1 szp	2,8%	(3,6%)	6,3 szp
Nettó pénzügyi eladósodottság <sup>2</sup>	112,0	160,5	0,3			
Nettó tőkeáttétel <sup>2</sup>	1,6	2,9	0,5			

<sup>1</sup> A nem IFRS szerinti mutatószámok definíciói a 12. oldalon található Szószedetben találhatóak. A kerekítés miatt az e dokumentumban bemutatott szám adatok nem feltétlenül felelnek meg pontosan az összesített adatoknak, a százalékos mértékek nem feltétlenül tükrözik pontosan az abszolút szám adatokat.

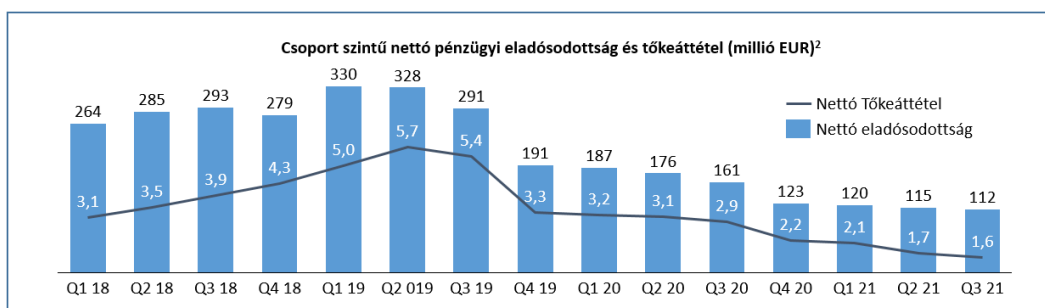
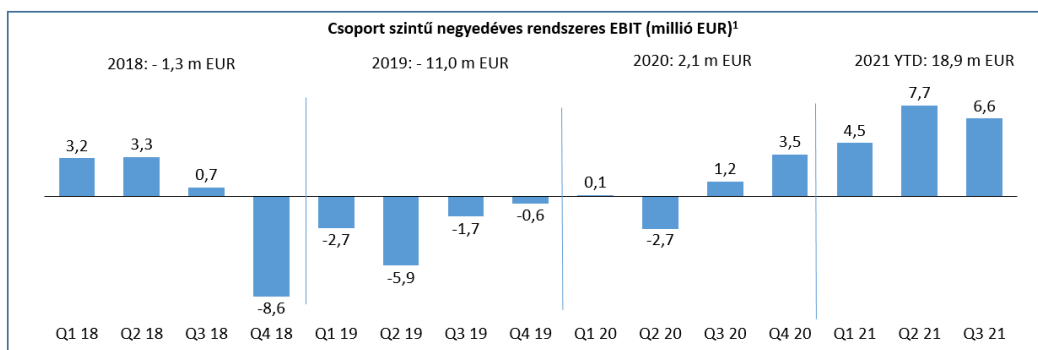
<sup>2</sup> Negyedév végi adatok

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 tervekben, becslésekben és előrejelzéseinkben alapulnak, tehát nem célszerű túlzott mértékben ezekre támaszkodni. A jövőre vonatkozó állítások a megtételük időpontjában aktuális állapoton 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%C3%A1lt%20%20C3%A9ves%20jelent%C3%A9s\\_2020\\_HU.pdf](https://www.waberers.com/files/document/document/1236/Konszolid%C3%A1lt%20%20C3%A9ves%20jelent%C3%A9s_2020_HU.pdf) címen 2021 április 22-én közzétett 2020. évi éves jelentés tartalmazza.



**Barna Zsolt, a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. vezérigazgatója elmondta:** „Örömmel tudok beszámolni róla, hogy teljes Cégcsoport szinten stabilizálni tudtuk a Társaság eredménytermelő képességét, és a korábbi években kihívást jelentő nemzetközi fuvarozási tevékenység további javulása eredményeképpen immár 2021 első 9 hónapjának kumulált EBIT-je is pozitívba fordult, így még látványosabb a régebb óta sikeresen működő szegmens eredményének hatása. A Cégcsoportnál végrehajtott stratégiaváltás pénzügyi hatásainak hosszú távú trendjeit szemléltetik az alábbi ábrák:



A nemzetközi fuvarozási szegmens transzformációja negyedévről negyedévre kedvezőbb eredményt generál, és visszaigazolja a kezdeti terveket, miszerint a kiemelt ügyfeleknek történő magas minőségű, rugalmas, és egyedi igényeket kielégítő szolgáltatás piaci oldalról is életképes üzleti modellt eredményez. A bizonyított eredményekre alapozva további jelentős energiákat fektetünk az ügyfélportfólión belül tovább növelni azon ügyfelek arányát, akiknél fizetőképes kereslet mutatkozik ezen kiemelt szolgáltatások iránt, legyen az garantált kapacitás, speciális áruk szállítása iránti igény, környezetbarát szállítási megoldások, magas értékű áruk nyomkövetése, stb.

Nagy örömünkre szolgál, hogy 2 évnyi szünet után idei év végével ismét el tudjuk kezdeni mind a belföldi, mind a nemzetközi fuvarozásban használt járműflotta cseréjét, ezzel is csökkentve a tevékenység költségszintjét, illetve károsanyag kibocsátását, miközben az elmúlt hónapokban elindított intermodális szolgáltatás volumenét is hónapról hónapra sikerül növelnünk.

Miközben az elért eredményekre büszkék vagyunk, és a jelenlegi üzleti környezetben fenntarthatónak látjuk, egyre változatosabb irányból látunk újabb és újabb kockázatokat feltűnni, melyek az egész logisztikai iparágat érintik, és ezen kockázatok következő hónapokra gyakorolt hatásait nehezen előrejelezhetőnek ítéljük.

Mindezen kockázatok mellett is biztos vagyok benne, hogy - mindamellett, hogy nagy energiákat szükséges a logisztikai főszezon utolsó heteire összpontosítanunk - úgy tudjuk majd a kollégákkal együtt az évet zárni, hogy a Waberer's Csoport 2021 évi pénzügyi teljesítménye büszkeségre ad majd okot.”

<sup>1</sup>IFRS 16 szerinti pro forma adatok

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

## Vezetői elemzés

### Tárgydíszaki eredmény

| Eredménykimutatás<sup>1</sup> (millió euro)

	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	Növekmény (csökkenés)	2021. 1-9 hó	2020. 1-9 hó	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	147,8	137,0	7,9%	440,1	426,3	3,2%
Közvetlen költség	(116,5)	(108,6)	(7,3%)	(346,2)	(346,9)	0,2%
Bruttó fedezet (rendszeres)	31,3	28,4	10,2%	93,9	79,4	18,2%
Közvetett költség	(12,8)	(14,4)	11,3%	(39,1)	(40,1)	2,4%
EBITDA (rendszeres)	18,5	14,0	32,4%	54,8	39,3	39,3%
Értékcsökkenés és amortizáció	(11,9)	(12,8)	(6,8%)	(35,9)	(40,7)	11,9%
EBIT (rendszeres)	6,6	1,2	435,5%	18,9	(1,4)	
Pénzügyi eredmény	(1,9)	(2,2)	12,4%	(2,6)	(10,6)	75,5%
Adók	(1,4)	(0,2)	(752,2%)	(4,1)	(3,2)	(29,6%)
Nettó eredmény (rendszeres)	3,3	(1,1)	394,6%	12,1	(15,2)	180,0%
Nem rendszeres tételek	-	(3,4)	-	-	(6,8)	
Bruttó margin (rendszeres)	21,2%	20,8%	0,4 szp	21,3%	18,6%	2,7 szp
EBITDA margin (rendszeres)	12,5%	10,2%	2,3 szp	12,4%	9,2%	3,2 szp
EBIT margin (rendszeres)	4,5%	0,9%	3,6 szp	4,3%	(0,3%)	4,6 szp
Nettó eredmény margin (rendszeres)	2,3%	(0,8%)	3,1 szp	2,8%	(3,6%)	6,3 szp
Aktív kamionok átlagos száma	2 768	2 814	(1,6%)	2 802	3 082	(9,1%)
Munkavállalók átlagos létszáma	5 772	6 431	(10,2%)	5 870	7 287	(19,4%)
Aktív kamionsofőrök átlagos létszáma	3 401	3 535	(3,8%)	3 464	4 123	(16,0%)

<sup>1</sup> 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

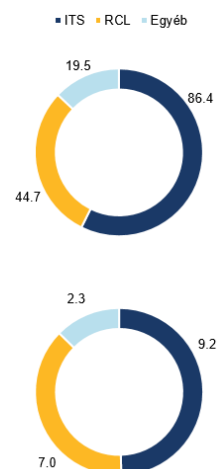
2021 harmadik negyedévének első két hónapjában az európai ipari termelés a 2021 második negyedévének szintjét érte el, de meghaladta az előző év hasonló időszakának szintjét, bár nem olyan mértékben, mint az előző negyedév esetében, hiszen 2020 második negyedéve volt leginkább érintett Európában a járványhelyzet okozta lezárások által. Az ipari termelés előző hónapokhoz mért változása rendre 0,8%, illetve – 0,5%-os változást mutatott a Waberer's főbb európai piacain, míg az éves szintű változás 5% és 3% volt 2020 júliusához és augusztusához viszonyítva. Kiemelkedő javulás a korábbi hónapokhoz képest nem volt megfigyelhető, de éves szinten jelentős javulást ért el Németország és Olaszország. Az ipari termelés éves szintű javulása a releváns közép-kelet európai országokban (Magyarországon és Lengyelországban) még magasabb volt (rendre 11%, illetve 6%-kal nőtt júliusban és augusztusban), tekintve, hogy ezen országok esetében az ipari termelés (melyet legerősebben sújtottak a lezárások) súlya magasabb.

A nem élelmiszeripari termékek kiskereskedelmi forgalma szintén enyhe emelkedést mutatott 2021 harmadik negyedévének első 2 hónapjában 2020 azonos időszakához viszonyítva. Az előző hónapokhoz mért változás -3,5%, illetve +1,8% volt július és augusztus hónapokban. Az éves növekedések ezzel szemben ismételtelen jelentősek voltak, bár mérsékelt növekedés figyelhető meg, mint a korábbi negyedévben. A változás mértéke 5,5% és 3% volt az előző év júliusához és augusztusához viszonyítva.

A kiskereskedelmi forgalom változása Magyarországon 2021 júliusában és augusztusában megközelíti a kelet-európai átlagot 3% és 4,1%-os növekedéssel, az előző év ugyanazon (Q3) időszakához viszonyítva.

<sup>2</sup> Forrás: Eurostat, illetve UK Office for National Statistics szezonálisan és naptárhatalással kiigazított adatai, illetve . A százalékos adatok a változást jelzik az előző év azonos időszakához képest, 2021 szeptemberi adatok a publikáció időpontjában nem elérhető.

| Árbevétel (fent) és rendszeres EBITDA (lent) szegmensek közötti megoszlása 2021. 3. 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.

## Árbevétel

A Cégcsoport **árbevétele** 2021 harmadik negyedévében év/év alapon 7,9%-os növekedést felmutatva 147,8 millió EUR-t ért el. Az előző év harmadik negyedévéhez képest az ITS szegmens árbevétele 14%-kal nőtt. Az RCL szegmens negyedéves árbevétele év/év alapon 0,2%-kal nőtt, míg az Egyéb szegmens árbevétele éves változása 6,5% volt 2020 harmadik negyedévéhez képest. A Csoport szintű kumulált 2021 évi árbevétel 3,2%-os növekedést mutatott 2020 első kilenc hónapjához viszonyítva. Az ITS szegmens első kilenc havi árbevétele 2,2%-kal, az RCL szegmens árbevétele 5,8%-kal nőtt, míg az Egyéb szegmens éves alapon 6,1%-kal növelte az árbevételét 2020 első kilenc hónapjához képest.

## Létszám

Az **átlagos alkalmazotti létszám** tovább csökkent 2021 harmadik negyedévében 5 772 főre, ami előző negyedévhez képest 82 fős, míg 2020 harmadik negyedévéhez képest 659 fős csökkenést jelentett. A 2021 második negyedévéhez képesti csökkenést elsősorban a kék galléros munkavállalók körében tapasztalható növekvő fluktuáció okozta (mely az általános munkaerőpiaci kereslet növekedésének köszönhető). Ezzel szemben a 2020 harmadik negyedévéhez képesti csökkenés az ITS szegmens alacsonyabb flotta méretéhez szükséges alacsonyabb sofőr, illetve indirekt dolgozói létszám következménye. (Habár az aktív flotta méretének csökkentése már 2020 második negyedévében megvalósult, az ezen flottaméret üzemeltetéséhez szükséges alkalmazotti létszám elérése a későbbi hónapok során valósult meg.)

## Bruttó fedezet, EBITDA és EBIT

2021 harmadik negyedévében a **rendszeres bruttó fedezet** 10,2%-kal haladta meg az előző év hasonló időszakát, míg a bruttó fedezet margin 21,2%-ra javult. A bruttó fedezet margin javulás elsődleges oka, hogy az ITS szegmensben elért, 5,6 millió EUR-os bruttó fedezet javulás ellensúlyozta az RCL szegmens 2,6 millió EUR-s bruttó fedezet csökkenését, miközben az Egyéb szegmens bruttó fedezete nem változott előző év hasonló időszakához képest. A negyedéves konszolidált bruttó fedezet értéke 31,3 millió EUR volt, melyből 17,5 millió EUR az ITS szegmensnek, 11,2 millió EUR az RCL szegmensnek, míg 2,7 millió EUR az Egyéb szegmensnek köszönhető.<sup>1</sup>

A csoport szintű **rendszeres EBITDA** 2021 harmadik negyedévében 18,5 millió EUR volt, ami 32,4%-os növekedést jelentett 2020 hasonló időszakához képest. Az EBITDA margin 2,3 %pontos javulás mellett 12,5%-ra nőtt. A tavalyi bázis időszakhoz képesti EBITDA javulás 2/3 részben a javuló bruttó fedezetnek, míg 1/3 részben az alacsonyabb OPEX költség szintnek köszönhető. AZ OPEX költség szint javulásának elsődleges oka az ITS szegmens indirekt személyi jellegű költség szintjének csökkenése volt.

A **rendszeres EBIT** 5,4 millió EUR-val nőtt 2021 harmadik negyedévében 2020 harmadik negyedévéhez képest, és 6,6 millió EUR értéket ért el, míg előző negyedévhez képest a Csoport szintű EBIT 1,1 millió EUR-val csökkent, ami elsősorban szezonális okokkal magyarázható. Tovább folytatódott a 2021 Q2-ben megkezdett trend, miszerint mindhárom szegmens pozitív EBIT teljesítménnyel járult hozzá a Csoport eredményéhez, az ITS szegmens negyedéves EBIT-je 1,4 millió EUR, az RCL szegmens negyedéves EBIT-je 3 millió EUR, míg az Egyéb szegmens EBIT-je 2,3 millió EUR volt. A Csoport szintű EBIT margin 4,5% volt, mely az előző év hasonló időszakához képest 3,6%pont javulást jelent, és az előző negyedévet (2021 Q2) követő második legmagasabb értéket jelenti 2017 óta. A negyedéves konszolidált értékcsökkenés 0,9 millió EUR-val csökkent, mely elsősorban az ITS és RCL szegmens kis mértékben alacsonyabb flotta állományának köszönhető.

## Nettó eredmény

A **pénzügyi eredmény** 1,9 millió EUR veszteséget mutatott 2021 harmadik negyedévében, ami 0,3 millió EUR javulást jelent előző év hasonló időszakához képest. 2021 harmadik negyedévének pénzügyi eredményéből 0,9 millió EUR kamattjellegű költség, míg 1 millió EUR egyéb pénzügyi – döntően árfolyam változásból eredő nem realizált pénzügyi – veszteség.

Az **adó** jellegű kiadások – melyek magukba foglalják a társasági adót, a bevétel alapú helyi adókat, illetve a pénzmozgással nem járó látens adókat is – 1,4 millió EUR-t tettek ki a negyedév során, mely 1,2 millió EUR-val magasabb kiadást jelent az előző év harmadik negyedévéhez képest, mely változás döntően a bázis időszakot érintő pozitív látens adónak köszönhető.

A **rendszeres nettó eredmény** 3,3 millió EUR-t ért el a negyedév során, szemben az előző év harmadik negyedévének -1,1 millió EUR-s értékével, és egyben – 2021 Q2 után - a második legmagasabb értéket jelenti 2017 óta. 2021 első kilenc hónapjának rendszeres nettó eredménye 12,1 millió EUR volt, mely 27,3 millió EUR-s javulást jelent 2020 hasonló időszakához képest. 2021 első 9 hónapjában a Társaság nem-rendszeres tételt nem különített el.

<sup>1</sup> A szegmensek közötti konszolidáció hatása bruttó fedezet szinten 0,4 m EUR.

## Csoport Cash Flow, adósság

### Cash flow

| Cash flow kimutatás (millió euro)

	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	2021. 1-9 hó	2020. 1-9 hó
Működésből származó cash flow	6,9	14,8	47,9	35,0
ebből: forgótőke változása	(8,0)	1,9	(17,9)	1,5
Befektetési és finanszírozási tevékenységből származó cash flow	(16,6)	(12,3)	(49,5)	(42,5)
Készpénz és készpénz-egyenértékesek változása	(9,7)	2,5	(19,4)	(5,9)
Free cash flow	(9,7)	2,6	(10,0)	2,1
CAPEX	(2,4)	(0,7)	(4,8)	(2,8)

**A működésből származó cash flow** 2021 harmadik negyedéve során 6,9 millió EUR volt, ami 7,8 millió EUR-val alacsonyabb értéket jelent előző év azonos időszakához képest. A változás elsődleges oka a negyedév során a működőtőke magasabb finanszírozási igénye. A működőtőke finanszírozásának hatását leszámítva a működésből származó cash flow termelő képesség 2,1 millió EUR-val javult 2020 harmadik negyedévéhez képest.

**A befektetési és finanszírozási tevékenységből származó cash flow** nettó 16,6 millió EUR pénzkirámlást mutatott 2021 harmadik negyedévében, ami 4,3 millió EUR-val magasabb érték 2020 hasonló időszakához képest. Habár 2020 harmadik negyedévében a Waberer's még részt vett a lízing fizetési moratóriumban, így a rendszeres lízingfizetés összege jelentősen nőtt 2021 harmadik negyedévében év/év alapon, azonban a tavalyi évben végrehajtott flotta méret csökkentés miatt a harmadik negyedév során a leállított és visszaadott járművek korábban nem megfizetett lízing törlesztő részleteit ki kellett fizetni. Így az összesített lízing célú kifizetések értéke 2020 és 2021 harmadik negyedévében mindössze 0,4 millió EUR különbséget mutattak. Szintén a tavalyi évben végrehajtott flotta leállításhoz kapcsolódóan, a tavalyi évben jelentős készpénz beáramlás valósult meg a leállított járművek értékesítéséből, mely 2021 harmadik negyedévében már nem merült fel.

A működésből származó cash flow-t, a beruházásokat, hitelfelvételt és a flotta lízingalapú finanszírozásának elemeit felölelő **szabad cash flow** a negyedév során -9,7 millió EUR-t tett ki, ami 12,3 millió EUR-val alacsonyabb érték 2020 harmadik negyedévéhez képest.

### Adósságállomány

	2021. szept. 30.	2020. dec. 31.	2020. szept. 30.
Nettó pénzügyi eladósodottság	112,0	122,7	160,5
Nettó tőkeáttétel	1,6	2,2	2,9

**A nettó pénzügyi eladósodottság** a negyedév végére tovább csökkent, és 112 millió EUR-t tett ki, ami az 1 évvel ezelőtti értékhez képest 48,6 millió EUR csökkenést jelent. A csökkenés oka részben az operáció javuló készpénztermelő 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 flottamegújítási program elmúlt 2 év során történt felfüggesztése is támogatta. A korábbi negyedévben jelzett flottacsere megállapodás eredményeképpen a megrendelt, nagyságrendileg 500 járműből várhatóan nagyságrendileg 200 járművet tudnak a beszállító partnerek leszállítani 2021 év végéig, míg a maradék várhatóan 2022 első félévében áll a flottába.

**A nettó tőkeáttétel** az előző 12 hónap rendszeres EBITDA-jának többszöröseként kifejezve 2021. szeptember 30-ára 1,6-ra csökkent, ami 1,3-as javulást jelent 2020 harmadik negyedévének végéhez képest, és 2016 óta a legalacsonyabb érték.

## Nemzetközi Fuvarozási Szegmens

Nemzetközi Fuvarozási Szegmens pénzügyi adatai (millió euro)

	2021. 3. n. év <sup>1</sup>	2020. 3. n. év <sup>1</sup>	Növekmény (csökkenés)	2021. 1-9 hó <sup>1</sup>	2020. 1- 9 hó <sup>1</sup>	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	86,4	75,9	13,8%	255,4	250,0	2,2%
Közvetlen költségek	(69,0)	(64,1)	(7,7%)	(207,6)	(214,5)	3,2%
Bruttó fedezet (rendszeres)	17,5	11,9	46,9%	47,8	35,5	34,5%
Közvetett költségek	(8,3)	(8,7)	5,0%	(23,5)	(24,3)	3,4%
EBITDA (rendszeres)	9,2	3,2	188,5%	24,3	11,2	117,0%
Értékcsökkenés és amortizáció	(7,8)	(8,5)	8,0%	(24,1)	(28,0)	13,9%
EBIT (rendszeres)	1,4	(5,3)	126,0%	0,2	(16,8)	101,3%
Nem rendszeres tételek	-	(3,4)		-	(6,8)	
Bruttó margin (rendszeres)	20,2%	15,7%	4,5 szp	18,7%	14,2%	4,5 szp
EBITDA margin (rendszeres)	10,6%	4,2%	6,4 szp	9,5%	4,5%	5,0 szp
EBIT margin (rendszeres)	1,6%	(7,0%)	8,6 szp	0,1%	(6,7%)	6,8 szp

<sup>1</sup> 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** 13,8%-kal nőtt 2021 harmadik negyedévében 2020 harmadik negyedévéhez viszonyítva, miközben az aktív flottaméret a negyedév során átlagosan 1 999 darab volt, mely enyhe (20-50 darabos) csökkenést jelent az előző negyedévekhez képest. A flottaméretben bekövetkezett enyhe csökkenés a sofőrállomány változása, illetve az év végén flottába érkező új járművek által kiváltott régi járművek eladásra történő műszaki felkészítése közötti optimalizáció eredménye. Az enyhe flottaméret csökkenés ellenére bekövetkezett jelentős árbevétel növekedés a tavalyi év közepén bevezetett új szegmens stratégia eredménye, miszerint az operáció fókuszába a magasabb minőségű, és több hozzáadott értékű szolgáltatást igénylő ügyfelek kerültek.

A szegmens első 9 havi árbevétele 2,2%-kal haladta meg az előző év első hasonló időszakának árbevételét. A Q3-hoz képesti alacsonyabb első 9 havi növekedés oka az volt, hogy 2020 első negyedévében a flottaméret még jelentősen meghaladta a 2021-es értéket.

A **rendszeres bruttó fedezet** a harmadik negyedév során 46,9%-kal, 17,5 millió EUR-ra nőtt a flotta javuló hatékonysága miatt. A bruttó fedezet margin 4,5% ponttal 20,2%-ra nőtt az elmúlt 1 év során.

A **rendszeres EBIT** 2021 harmadik negyedévében 2017 óta a legmagasabb értéket érte el, és előző év hasonló időszakához képest 6,7 millió EUR javulás eredményeképpen 1,4 millió EUR-ra nőtt. A szegmens EBIT marginja 8,6%pontot javult 2020 harmadik negyedévéhez képest. Az 5. negyedéve folyamatos javuló EBIT teljesítmény a 2020 nyarán bevezetett „Kereskedelmi Sáv” modell sikerét bizonyítja, és az egyedi ügyfél igényekre, illetve a magasabb szolgáltatás minőségre fókuszáló szolgáltatás által elérhető kedvezőbb árazás eredménye, miközben az új működési modellben az egy járműre eső éves futásteljesítményt is sikerült enyhén növelni.

2021 első 9 hónapjában az ITS szegmens kumulált EBIT-je is pozitívba fordult, és 0,2 millió EUR-t ért el.

2021 első három negyedéve során **nem rendszeres tételt** az ITS szegmensben nem számoltunk el.



## Regionális Kontrakt Logisztika

Regionális Kontrakt Logisztika pénzügyi adatai (millió euro)

	2021. 3. n. év <sup>1</sup>	2020. 3. n. év <sup>1</sup>	Növekmény (csökkenés)	2021. 1-9 hó <sup>1</sup>	2020. 1- 9 hó <sup>1</sup>	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	44,7	44,6	0,2%	135,0	127,7	5,8%
Közvetlen költségek	(33,5)	(30,8)	(8,7%)	(97,0)	(90,1)	(7,7%)
Bruttó fedezet (rendszeres)	11,2	13,8	(18,7%)	38,1	37,6	1,3%
Közvetett költségek	(4,2)	(5,5)	22,6%	(15,9)	(16,4)	3,0%
EBITDA (rendszeres)	7,0	8,3	(16,1%)	22,2	21,2	4,6%
Értékcsökkenés és amortizáció	(4,0)	(4,2)	4,4%	(11,6)	(12,5)	7,6%
EBIT (rendszeres)	3,0	4,2	(27,9%)	10,6	8,7	22,3%
Nem rendszeres tételek	-	-		-	-	
Bruttó margin (rendszeres)	25,2%	31,0%	(5,8 szp)	28,2%	29,5%	(1,3 szp)
EBITDA margin (rendszeres)	15,7%	18,7%	(3,0 szp)	16,4%	16,6%	(0,2 szp)
EBIT margin (rendszeres)	6,7%	9,3%	(2,6 szp)	7,9%	6,8%	1,1 szp

<sup>1</sup> 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 9. oldalon

A Regionális Kontrakt Logisztikai szegmens **árbevétele** a 2020 harmadik negyedévéhez képest nem változott, és 44,7 millió EUR-t ért el 2021 harmadik negyedévében.

A szegmens kumulált árbevétele 2021-ben 135 millió EUR volt, ami 5,8%-os javulást jelent 2020 harmadik negyedévéhez képest.

A **bruttó fedezet** 18,7%-os csökkenés mellett a harmadik negyedévben 11,2 millió EUR lett 25,2%-os bruttó fedezeti szintet elérve.

A **rendszeres EBIT** 2021 harmadik negyedévében 1,2 millió EUR-s év/év alapú csökkenés után 3,0 millió EUR lett 6,7%-os EBIT margin szint mellett, míg az első három negyedéves rendszeres EBIT 1,9 millió EUR növekedés mellett 10,6 millió EUR-t ért el. A harmadik negyedévben bekövetkezett EBIT csökkenés a belföldi alvállalkozói díjak, illetve munkavállalói bérköltségek járvány előtti szintre történő visszaemelkedése, illetve autóiipari ügyfelek volumen változásának hektikus változása voltak.

## Egyéb szegmens

Egyéb szegmens pénzügyi adatai (millió euro)

	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	Növekmény (csökkenés)	2021. 1-9 hó	2020. 1- 9 hó	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	19,5	18,3	6,5%	57,3	54,0	6,1%
Közvetlen költségek	(16,8)	(15,6)	(7,5%)	(47,6)	(46,8)	(1,8%)
Bruttó fedezet (rendszeres)	2,7	2,7	1,2%	9,7	7,2	33,9%
Közvetett költségek	(0,4)	(0,2)	(69,8%)	(1,4)	(0,4)	(306,2%)
EBITDA (rendszeres)	2,3	2,5	(4,9%)	8,3	6,9	20,0%
Értékcsökkenés és amortizáció	(0,1)	(0,1)	(5,4%)	(0,2)	(0,2)	(6,9%)
EBIT (rendszeres)	2,3	2,4	(5,2%)	8,0	6,7	20,4%
Bruttó margin (rendszeres)	13,9%	14,6%	(0,7 szp)	16,9%	13,4%	3,5 szp
EBITDA margin (rendszeres)	12,0%	13,4%	(1,4 szp)	14,4%	12,8%	1,7 szp
EBIT margin (rendszeres)	11,6%	13,0%	(1,4 szp)	14,0%	12,4%	1,7 szp

A Cégcsoporton kívüli ügyfeleknek nyújtott biztosítási szolgáltatásokat magába foglaló egyéb szegmens **árbevétele** 6,5%-kal nőtt év/év alapon és 19,5 millió EUR-t ért el 2021 harmadik negyedévében, míg 2021 első kilenc hónapjában 6,1%-kal nőtt éves alapon.

A biztosítási szegmens az elmúlt 1 év során elért magas profitabilitását továbbra is sikeresen fenntartotta, és 2021 harmadik negyedévében az előző év hasonló időszakához hasonló, 2,3 millió EUR **rendszeres EBIT**-et ért el, miközben 2021 első 9 hónapjának kumulált EBIT-je 8 millió EUR lett, ami 1,4 millió EUR javulást jelent előző év hasonló időszakához viszonyítva.



## Nyilatkozat

Alulírott, mint a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. nevében cégjegyzésre és képviselőre feljogosított személyek, a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. többszörös tulajdonosainak, a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. képviselőjében kijelentjük, hogy a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. felelősséget vállal a tekintetben, hogy a 2021. november 5-én nyilvánosságra hozott jelentés a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. csoport 2021. harmadik 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 harmadik negyedéves pénzügyi jelentésről független könyvvizsgálói jelentés nem készült.

Budapest, 2021. november 5.

A handwritten signature in blue ink that reads 'Barna Zsolt'.

Barna Zsolt  
Vezérigazgató

A handwritten signature in blue ink that reads 'Tóth Szabolcs'.

Tóth Szabolcs  
Gazdasági és stratégiai vezérigazgató-helyettes



## Pénzügyi kimutatások és teljesítménymutatók

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

	Negyedéves adatok		Kumulált adatok		Jobb (rosszabb)			
	2021. 3. n. év <sup>1</sup>	2020. 3. n. év <sup>1</sup>	2021. 1-9 hó <sup>1</sup>	2020. 1-9 hó <sup>1</sup>	2021. 3. n. év		2021. 1-9 hó	
	millió euro	százalék	millió euro	százalék	millió euro	százalék	millió euro	százalék
Árbevétel	147,8	137,0	440,1	426,3	10,8	7,9%	13,8	3,2%
Közvetlen költségek	(116,5)	(108,6)	(346,2)	(346,9)	(7,9)	(7,3%)	0,7	0,2%
Bruttó fedezet	31,3	28,4	93,9	79,4	2,9	10,2%	14,5	18,2%
Közvetett költségek	(12,8)	(14,4)	(39,1)	(40,1)	1,6	11,3%	1,0	2,4%
EBITDA (rendszeres)	18,5	14,0	54,8	39,3	4,5	32,4%	15,5	39,3%
Értékcsökkenés és amortizáció	(11,9)	(12,8)	(35,9)	(40,7)	0,9	6,8%	4,8	11,9%
EBIT (rendszeres)	6,6	1,2	18,9	(1,4)	5,4	435,5%	20,3	
Pénzügyi eredmény	(1,9)	(2,2)	(2,6)	(10,6)	0,3	12,4%	8,0	75,5%
Adók	(1,4)	(0,2)	(4,1)	(3,2)	(1,2)	(752,2%)	(0,9)	(29,6%)
Nettó eredmény (rendszeres)	3,3	(1,1)	12,1	(15,2)	4,5	394,6%	27,3	180,0%
Nem rendszeres tételek	-	(3,4)	-	(6,8)	3,4		-	-
Aktív kamionok átlagos száma	2 768	2 814	2 802	3 082				
Munkavállalók átlagos létszáma	5 772	6 431	5 870	7 287				
Aktív kamionsofőrök átlagos létszáma	3 401	3 535	3 464	4 123				

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 jelöltek szerint befolyásolja.

	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	2021. 1-9 hó <sup>1</sup>	2020. 1-9 hó <sup>1</sup>
Korrektció a Közvetlen költség soron	(0,1)	0,1	(0,3)	(0,5)
Korrektció a Közvetett költség soron	0,1	(0,1)	0,3	0,5

### A rendszeres és riportált mutatók összegegyeztetése (millió euro)

	Negyedéves adatok		Kumulált adatok		Jobb (rosszabb)			
	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	9M 2021 unaudited	9M 2020 unaudited	2021. 3. n. év		2021. 1-9 hó	
	millió euro	százalék	millió euro	százalék	millió euro	százalék	millió euro	százalék
Bruttó fedezet (riportált)	31,8	26,9	94,4	76,6	4,9	18,4%	17,7	23,1%
EBITDA (riportált)	18,5	12,0	54,8	35,9	6,5	54,4%	18,9	52,6%
EBIT (riportált)	6,6	(2,2)	18,9	(8,2)	8,8	403,5%	27,1	330,5%
Nettó eredmény (riportált)	3,3	(4,6)	12,1	(22,0)	7,9	173,2%	34,1	155,3%
Bruttó fedezet (rendszeres)	31,8	28,4	94,4	79,4	3,4	12,0%	15,0	18,9%
EBITDA (rendszeres)	18,5	14,0	54,8	39,3	4,5	32,4%	15,5	39,3%
EBIT (rendszeres)	6,6	1,2	18,9	(1,4)	5,4	435,5%	20,3	
Nettó eredmény (rendszeres)	3,3	(1,1)	12,1	(15,2)	4,5	394,6%	27,3	180,0%

<sup>1</sup> IFRS 16 szerinti pro forma adatok.

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

	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	2021. 1-9 hó	2020. 1-9 hó
Korrektció a Közvetlen költség soron	-	(1,5)	-	(2,7)
Korrektció a Közvetett költség soron	-	(0,5)	-	(0,7)
Korrektció az ÉCS soron	-	(1,4)	-	(3,4)
Nem rendszeres tételek összesen	-	(3,4)	-	(6,8)

## Nemzetközi Fuvarozási Szegmens pénzügyi adatai (IFRS, millió euro) és teljesítménymutatói

	Negyedéves adatok		Kumulált adatok		Jobb (rosszabb)			
	2021. 3. n. év <sup>1</sup>	2020. 3. n. év <sup>1</sup>	2021. 1-9 hó <sup>1</sup>	2020. 1-9 hó <sup>1</sup>	2021. 3. n. év		2021. 1-9 hó	
					millió euro	százalék	millió euro	százalék
Árbevétel	86,4	75,9	255,4	250,0	10,5	13,8%	5,4	2,2%
Közvetlen költségek	(69,0)	(64,1)	(207,6)	(214,5)	(4,9)	(7,7%)	6,9	3,2%
Bruttó fedezet (rendszeres)	17,5	11,9	47,8	35,5	5,6	46,9%	12,3	34,5%
Közvetett költségek	(8,3)	(8,7)	(23,5)	(24,3)	0,4	5,0%	0,8	3,4%
EBITDA (rendszeres)	9,2	3,2	24,3	11,2	6,0	188,5%	13,1	117,0%
Értécsökkenés és amortizáció	(7,8)	(8,5)	(24,1)	(28,0)	0,7	8,0%	3,9	13,9%
EBIT (rendszeres)	1,4	(5,3)	0,2	(16,8)	6,7	126,0%	17,0	101,3%
Nem rendszeres tételek	-	(3,4)	-	(6,8)	3,4		6,8	
Aktív kamionok átlagos száma	1 999	2 020	2 027	2 279				
Aktív kamionsofőrök átlagos létszáma	2 529	2 600	2 563	3 159				
Megrendelések száma (ezer db)	63,1	62,0	198,2	207,4				

<sup>1</sup> 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 jelölték szerint befolyásolja.

	2021. 3. n. év <sup>1</sup>	2020. 3. n. év <sup>1</sup>	2021. 1-9 hó <sup>1</sup>	2020. 1-9 hó <sup>1</sup>
Korrektció a Közvetlen költség soron	0,2	0,3	(0,6)	(0,4)
Korrektció a Közvetett költség soron	(0,2)	(0,3)	0,6	0,4

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

	Negyedéves adatok		Kumulált adatok		Jobb (rosszabb)			
	2021. 3. n. év <sup>1</sup>	2020. 3. n. év <sup>1</sup>	2021. 1-9 hó <sup>1</sup>	2020. 1-9 hó <sup>1</sup>	2021. 3. n. év		2021. 1-9 hó	
					millió euro	százalék	millió euro	százalék
Árbevétel	44,7	44,6	135,0	127,7	0,1	(0,2%)	7,4	5,8%
Közvetlen költségek	(33,5)	(30,8)	(97,0)	(90,1)	(2,7)	(8,7%)	(6,9)	(7,7%)
Bruttó fedezet (rendszeres)	11,2	13,8	38,1	37,6	(2,6)	(18,7%)	0,5	1,3%
Közvetett költségek	(4,2)	(5,5)	(15,9)	(16,4)	1,2	22,6%	0,5	3,0%
EBITDA (rendszeres)	7,0	8,3	22,2	21,2	(1,3)	(16,1%)	1,0	4,6%
Értécsökkenés és amortizáció	(4,0)	(4,2)	(11,6)	(12,5)	0,2	4,4%	1,0	7,6%
EBIT (rendszeres)	3,0	4,2	10,6	8,7	(1,2)	(27,9%)	1,9	22,3%
Nem rendszeres tételek	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktív kamionok átlagos száma	769	794	775	803				
Aktív kamionsofőrök átlagos létszáma	872	935	901	964				
Raktárkapacitás (ezer négyzetméter)	253,9	241,1	252,6	234,6				

<sup>1</sup> 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 jelölték szerint befolyásolja.

	2021. 3. n. év <sup>1</sup>	2020. 3. n. év <sup>1</sup>	2021. 1-9 hó <sup>1</sup>	2020. 1-9 hó <sup>1</sup>
Korrektció a Közvetlen költség soron	0,6	(0,2)	0,3	(0,1)
Korrektció a Közvetett költség soron	(0,6)	0,2	(0,3)	0,1

## Az Egyéb szegmens pénzügyi adatai (IFRS, millió euro)

	Negyedéves adatok		Kumulált adatok		Jobb (rosszabb)			
	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	2021. 1-9 hó	2020. 1-9 hó	2021. 3. n. év		2021. 1-9 hó	
					millió euro	százalék	millió euro	százalék
Árbevétel	19,5	18,3	57,3	54,0	1,2	6,5%	3,3	6,1%
Közvetlen költségek	(16,8)	(15,6)	(47,6)	(46,8)	(1,2)	(7,5%)	(0,8)	(1,8%)
Bruttó fedezet (rendszeres)	2,7	2,7	9,7	7,2	0,0	1,2%	2,5	33,9%
Közvetett költségek	(0,4)	(0,2)	(1,4)	(0,4)	(0,2)	(69,8%)	(1,1)	(306,2%)
EBITDA (rendszeres)	2,3	2,5	8,3	6,9	(0,1)	(4,9%)	1,4	20,0%
Értécsökkenés és amortizáció	(0,1)	(0,1)	(0,2)	(0,2)	(0,0)	(5,4%)	(0,0)	(6,9%)
EBIT (rendszeres)	2,3	2,4	8,0	6,7	(0,1)	(5,2%)	1,4	20,4%
Nem rendszeres tételek	-	-	-	-	-	-	-	-

<sup>1</sup> 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 jelölték szerint befolyásolja.

	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	2021. 1-9 hó	2020. 1-9 hó
Korrektció a Közvetlen költség soron		(0,1)		(0,1)
Korrektció a Közvetett költség soron		0,1		0,1

## Szegmensek közötti átadás (IFRS, millió euro)

	Negyedéves adatok		Kumulált adatok	
	2021. 2. n. év	2020. 2. n. év	2021. 1-9 hó	2020. 1-9 hó
Árbevétel	(2,8)	(1,9)	(7,7)	(5,4)
Közvetlen költségek	3,3	1,8	7,1	4,4
Bruttó fedezet (rendszeres)	0,4	(0,0)	(0,6)	(1,0)
Közvetett költségek	(0,4)	0,0	0,6	1,0
EBITDA (rendszeres)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)
Nem rendszeres tételek	-	-	-	-

Csoport konszolidált mérleg (IFRS, millió euro)

	2021. szeptember 30.	2020. december 31.	2020. szeptember 30.
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>			
Ingtatlanok	55,4	61,2	57,6
amiből: Használatijog-eszköz	43,7	48,8	45,4
Beruházások	0,9	0,2	0,4
Járművek	79,4	93,1	110,6
Egyéb berendezések	2,9	3,7	3,7
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>138,7</b>	<b>158,3</b>	<b>172,4</b>
Immateriális javak	15,3	16,6	16,7
Üzleti vagy cégérték	17,7	17,7	31,7
Egyéb befektetett pénzügyi eszközök - Adósságinstrumentumok - hosszú lejár	94,7	85,2	81,0
Egyéb befektetett pénzügyi eszközök - Tőkeinstrumentumok - hosszú lejár	-	-	-
Egyéb befektetett pénzügyi eszközök	0,0	0,1	0,1
Viszontbiztosít részesedése a biztosítástechnikai tartalékokból	52,9	43,4	39,8
Halasztott adó követelés	3,8	2,8	3,6
<b>ÖSSZES BEFEKTETETT ESZKÖZ</b>	<b>322,9</b>	<b>324,0</b>	<b>345,2</b>
<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>			
Készletek	3,0	2,6	3,2
Tényleges nyereségadók (társasági és különadó, iparüzési adó)	4,1	1,9	3,9
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	82,4	72,9	86,2
Egyéb forgóeszközök és származékos pénzügyi instrumentumok	26,1	21,3	25,5
Pénzeszközök	56,7	76,1	44,9
Értékesítésre tartott eszközök	0,2	0,2	0,4
<b>ÖSSZES FORGÓESZKÖZ</b>	<b>172,5</b>	<b>174,9</b>	<b>164,2</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>495,4</b>	<b>499,0</b>	<b>509,4</b>
<b>SAJÁT TŐKE</b>			
Jegyzett tőke	6,1	6,1	6,1
Tartalékok	67,7	56,8	75,7
Átváltási különbözet	(6,4)	(6,8)	(5,3)
Anyavállalatra jutó saját tőke	<b>67,5</b>	<b>56,2</b>	<b>76,5</b>
Külső tagok részesedése	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>
<b>ÖSSZES SAJÁT TŐKE</b>	<b>67,7</b>	<b>56,4</b>	<b>76,7</b>
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG</b>			
Hosszú lejáratú hitelek éven túli része	20,8	-	-
Lízing kötelezettségek éven túli része	62,5	101,5	106,5
Halasztott adó kötelezettség	1,9	0,9	2,4
Céltartalékok	21,6	21,2	20,6
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2,4	3,4	-
Biztosítástechnikai tartalékok	112,4	97,3	94,0
<b>ÖSSZES HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>221,6</b>	<b>224,4</b>	<b>223,5</b>
<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG</b>			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök	24,1	31,8	36,6
Lízing kötelezettségek éven belüli része	58,8	62,0	62,4
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	85,7	81,7	77,1
Tényleges nyereségadók (társasági és különadó, iparüzési adó)	0,3	2,1	0,8
Céltartalékok	4,1	6,3	3,3
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és származékos pénzügyi instrumentumok	19,5	24,4	23,7
Biztosítástechnikai kötelezettségek	13,5	9,9	5,3
<b>ÖSSZES RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>206,0</b>	<b>218,2</b>	<b>209,2</b>
<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>427,7</b>	<b>442,6</b>	<b>432,7</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>495,4</b>	<b>499,0</b>	<b>509,4</b>
<b>Adósság</b>			
Bruttó pénzügyi eladósodottság	168,6	198,8	205,4
Nettó pénzügyi eladósodottság	112,0	122,7	160,5
Gördülő 12 havi EBITDA <sup>1</sup>	70,7	55,3	55,1
Nettó tőkeáttétel	<b>1,6</b>	<b>2,2</b>	<b>2,9</b>

<sup>1</sup> Gördülő 12 havi rendszeres EBITDA

Csoport konszolidált cash flow kimutatása (IFRS, millió euro)

	Negyedéves adatok		Kumulált adatok	
	2021. 3. n. év	2020. 3. n. év	2021. 1-9 hó	2020. 1-9 hó
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>4,7</b>	<b>(4,4)</b>	<b>16,3</b>	<b>(18,8)</b>
Egyéb devizás eszközökön és köt.-en keletkezett nem realizált árfolyam veszteség	(1,7)	1,2	(4,2)	7,8
Elszámolt értékcsökkenés és amortizáció	10,1	12,5	30,6	38,8
Értékvesztés	(0,1)	0,1	(0,4)	0,3
Kamatráfordítás	0,7	0,8	2,8	2,4
Kapott kamatok	(0,0)	(0,0)	0,0	(0,1)
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0,8	1,6	(1,9)	0,6
Biztosítástechnikai tartalékok változása	1,0	1,7	5,7	4,6
Tárgyi eszközök értékesítésének eredménye	(0,1)	(0,1)	(0,3)	(0,1)
Értékesítésre tartott befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(0,3)	(0,5)	(0,6)	(0,5)
<b>Üzleti tevékenységből származó nettó pénzáramlás, működő tőke változása</b>	<b>15,0</b>	<b>12,9</b>	<b>47,9</b>	<b>35,0</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>(0,2)</b>	<b>0,2</b>	<b>(0,5)</b>	<b>0,6</b>
Vevők állományváltozása	(2,9)	(4,9)	(9,3)	26,2
Egyéb forgóeszközök és származékos pénzügyi instrumentumok állományváltozása	7,6	6,5	(4,6)	24,1
Szállítók állományváltozása	(9,4)	(1,8)	3,1	(43,6)
Egyéb rövid lejáratú köt. és származékos pénzügyi instrumentumok állományváltozása	(1,8)	3,9	(4,8)	2,9
Biztosítástechnikai kötelezettségek változása	(0,8)	(2,0)	3,6	(4,8)
Fizetett nyereségadó	(0,5)	0,0	(5,4)	(3,9)
<b>I. Üzleti tevékenységből származó nettó pénzáramlás</b>	<b>6,9</b>	<b>14,8</b>	<b>30,0</b>	<b>36,5</b>
Tárgyi eszközök beszerzése	(2,4)	(0,7)	(4,8)	(2,8)
Tárgyi eszközök értékesítésének bevétele	0,2	0,1	0,4	0,2
Értékesítésre tartott befektetett eszközök értékesítésének bevétele	0,8	4,5	4,4	5,3
Egyéb befektetett pénzügyi eszközök változása	0,0	0,0	0,1	0,0
Biztosítói adósság és tőkeinstrumentumok változása	(0,0)	(0,1)	(9,5)	(8,2)
Akvizíciós céllal kifizetett előleg	-	-	-	-
Pénzeszköz és pénzeszközegyenértékesek akvizícióból	-	-	-	-
Készletek állományváltozása	0,0	0,0	0,0	0,1
<b>II. Befektetési tevékenységből származó nettó pénzáramlás</b>	<b>(1,4)</b>	<b>3,7</b>	<b>(9,5)</b>	<b>(5,5)</b>
Hitelfelvétel	(2,7)	(3,2)	(5,6)	(9,7)
Hitel- és kölcsön törlesztés, -visszafizetés	(0,0)	-	(0,0)	-
Lízingtörlesztés	(8,5)	(1,7)	(25,0)	(13,4)
Lízingtörlesztés kivásárlás során értékesítéshez	(3,2)	(10,4)	(6,6)	(11,4)
Fizetett kamatok	(0,7)	(0,8)	(2,8)	(2,4)
Fizetett osztalék	-	-	-	-
Anyavállalat számára nyújtott kölcsön	-	-	-	-
Kisebbségi részesedés kivásárlása	-	-	-	-
Saját részvények	-	-	-	-
Tőkeemelés	-	-	-	-
Cégvásárlás	-	-	-	-
<b>III. Finanszírozási műveletekből származó nettó pénzáramlás</b>	<b>(15,2)</b>	<b>(16,0)</b>	<b>(40,0)</b>	<b>(37,0)</b>
Kapott kamatok	(9,7)	2,5	(19,4)	(5,9)
Pénzeszköz és pénzeszközegyenértékesek állomány az év elején	66,4	42,4	76,1	50,9
Pénzeszköz és pénzeszközegyenértékesek állomány az év végén	56,7	44,9	-	44,9
<b>Free cash flow</b>	<b>(9,7)</b>	<b>2,6</b>	<b>(10,0)</b>	<b>2,1</b>

Csoport konszolidált sajáttőke változás kimutatás (IFRS, nem auditált, millió euro)

	Jegyzett tőke	Tartalékok	Átváltási különbözlet	Anyavállalat- a jutó saját tőke	Ellenőrzést nem biztosító részesezés	Összes saját tőke
<b>Nyitó érték 2021. január 1.</b>	6,1	56,8	(6,8)	56,2	0,2	56,4
Cash flow fedezeti instrumentumok valós érték különözeteinek halasztott adóval csökkentett értéke	-	0,1	-	0,1	-	0,1
Pénzügyi instrumentumok valós értéke	-	(2,4)	-	(2,4)	-	(2,4)
Külföldi érdekeltségben keletkezett árfolyamkülönbözlet	-	-	0,4	0,4	-	0,4
Egyéb átfogó jövedelem	-	(2,4)	0,4	(1,9)	-	(1,9)
Tárgyévi eredmény	-	12,1	-	12,1	0,0	12,1
Teljes átfogó jövedelem	-	9,8	0,4	10,2	0,0	10,2
Egyéb mozgás	-	1,1	(0,0)	1,1	0,0	1,1
<b>Záró érték 2021.szeptember 30.</b>	<b>6,1</b>	<b>67,7</b>	<b>(6,4)</b>	<b>67,5</b>	<b>0,2</b>	<b>67,7</b>
<b>Nyitó érték 2020. január 1.</b>	6,1	98,3	(0,9)	103,5	0,1	103,6
Cash flow fedezeti instrumentumok valós érték különözeteinek halasztott adóval csökkentett értéke	-	(2,4)	0,4	(1,9)	-	(1,9)
Pénzügyi instrumentumok valós értéke	-	(0,6)	-	(0,6)	-	(0,6)
Külföldi érdekeltségben keletkezett árfolyamkülönbözlet	-	-	(4,4)	(4,4)	-	(4,4)
Egyéb átfogó jövedelem	-	(0,4)	(4,4)	(4,8)	-	(4,8)
Tárgyévi eredmény	-	(22,0)	-	(22,0)	0,1	(22,0)
Teljes átfogó jövedelem	-	(22,5)	(4,4)	(26,9)	0,1	(26,8)
MRP-től visszavásárolt saját részvény	-	-	-	-	-	-
Egyéb mozgás	-	(0,1)	0,0	(0,1)	0,0	(0,1)
<b>Záró érték 2020. szeptember 30.</b>	<b>6,1</b>	<b>75,7</b>	<b>(5,3)</b>	<b>76,5</b>	<b>0,2</b>	<b>76,8</b>

## Szöszedet

### 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:** Tanácsadási szolgáltatásokkal, végkielégítéssel, dolgozói rész tulajdonosi program céltartalékaival, goodwill értékvesztésével kapcsolatos, továbbá peres eljárásokkal és egyezségekkel, illetve működési modell átalakításának egyszeri hatásaival 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-egyenértékesek 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.