

A RÁBA Nyrt. 2018. I-III. negyedéves jelentése

Nem auditált, konszolidált negyedéves jelentés
a Nemzetközi Pénzügyi Jelentéskészítési Szabványok (IFRS) szerint

A Társaság neve:	RÁBA Járműipari Holding Nyrt.
Társaság címe:	H-9027 Győr, Martin u. 1.
Ágazati besorolás:	Gépipar
Időszak:	2018. I-III. negyedév
Telefon:	06 96 624-460
Telefax:	06 96 624-006
E-mail:	adam.steszli@raba.hu
Befektetői kapcsolattartó:	Steszli Ádám

ÖSSZEFOGLALÁS

- 2018 I-III. negyedévében a Rába valamennyi releváns piacát továbbra is keresleti aktivitás jellemezte, mely jótékonyan hatott az értékesítési tevékenység alakulására. A gazdasági aktivitás és a teljes beszállítói láncon megfigyelhető túlkereslet azonban a gyártási költségek jelentős emelkedéséhez is vezetett. A két legnagyobb költségelem az alapanyagok és az energia beszerzési árának növekedése jelentős nyomást helyez a gyártási tevékenységre és azon keresztül a pénzügyi eredményességre. A gazdasági környezet tehát mind az értékesítési, mind a beszállítói oldalon nagy mértékű volatilitással jellemezhető, jelentős kihívások elé állítva a gazdasági szereplőket. 2018 III. negyedévében a Csoport valamennyi üzletágánál kiemelkedő export teljesítményt sikerült elérni, melynek következtében a Rába Csoport 11,0 százalékos forgalom bővülést ért el. A negyedév értékesítési eredményéhez a Futómű üzletág 14,8 százalékos, a Járműalkatrész üzletág 7,7 százalékos, a Jármű üzletág pedig 12,6 százalékos árbevétel bővüléssel járult hozzá. A halmazott időszakban is valamennyi üzletág jelentős forgalom bővülést realizált, a Futómű üzletág 14,6 százalék, a Járműalkatrész üzletág 13,1 százalék, a Jármű üzletág pedig 9,0 százalék forgalom növekedést realizált. A kiemelkedő harmadik negyedéves értékesítési adatoknak köszönhetően az I-III. negyedéves forgalmi teljesítmény is jelentős bővülést mutat az előző év hasonló időszakához képest, a Csoport szintű növekedés 12,5 százalékos bővülés mellett 34,7 milliárd forintot ért el. Az árfolyam környezetet illetően a társaság devizaforgalmában kisebb részarányt képviselő dollár esetében 2018 I-III. negyedévében 4,0 százalékos árfolyam csökkenés volt tapasztalható. A jelentősebb devizaforgalmi részaránnyal rendelkező euró esetében az átlagárfolyam 3,0 százalékkal haladta meg a bázis időszaki értékeket.
- A drasztikusan megugró beszerzési árak ellenére 2018 III. negyedévében sikerült 1,2 százalékponttal növelni a bruttó nyereségességi szintet az előző évhez képest. Mindezzel a 2018 I-III. negyedéves halmazott időszakban a jelentős költség oldali nyomás ellenére a bruttó fedezeti szint csökkenése mindössze 0,2 százalékpontot ért el. A Csoport szintű bruttó fedezet így 21,2 százalékot ért el.
- Az értékesítési volumen növekedésének és a nyereségesség megőrzésének következményeként a bruttó fedezettömeg meghatározó mértékben, 11,5 százalékkal növekedett, mely 762 millió forint fedezettömeg növekedést jelent. Mindezzel a 2018 I-III. negyedévében termelt bruttó fedezettömeg 7.369 millió forintot ért el. A 7 milliárd forintot meghaladó bruttó nyereség eléréséhez a beszerzési árnyomás növekedése mellett a kedvező értékesítési portfólió, valamint az operáció hatékonyságának és rugalmasságának növelése járult hozzá.
- Az egyéb bevételek, ráfordítások egyenlege 251 millió forint veszteség volt a vizsgált időszakban, szemben az előző év hasonló időszakában elért 18 millió forintos veszteséggel.
- A szezonálisan alacsonyabb értékesítési volumennel jellemezhető III. negyedévben a beszerzési nyomás ellenére valamennyi üzletág nyereséget termelt üzemi szinten. Az üzletágak közül azonban egyedül a Jármű üzletág tudta növelni az üzemi eredményét 78 millió forinttal, a Futómű és a Járműalkatrész üzletág nyereség csökkenése 73 és 30 millió forint volt. Összességében a csoport szintű üzemi eredmény 51 millió forintot ért el. Mindezzel a 2018. I-III. negyedéves halmazott időszakot illetően a csoport szintű üzemi eredmény 5 millió forintos növe-

kedés mellett 1.095 millió forintot ért el. A csoport szintű üzemi eredmény alakulásához a Futómű és a Járműalkatrész üzletág egyaránt 437 millió forint üzemi eredménnyel járult hozzá, a Jármű üzletág pedig jelentős növekedés mellett 367 millió forintos üzemi nyereséget termelt.

- A volatilis gazdasági környezet és a gyártási feltételek drágulása az EBITDA szintű eredményességre már rányomta a bélyegét: 2018 I-III. negyedéves időszakban az árbevétel arányos EBITDA 0,7 százalékpontos csökkenés mellett 7,6 százalékot ért el. Ennek ellenére az EBITDA szinten termelt nyereség 2,7 százalékkal, 70 millió forinttal meghaladta az egy évvel ezelőtti bázis időszaki nyereséget. Mindezzel a realizált EBITDA szintű nyereség meghaladta a 2,6 milliárd forintot, mértéke 2.624 millió forint volt. A Csoport szintű EBITDA növekedéshez a Futómű üzletág nyereségcsökkenéssel, míg a Jármű és a Járműalkatrész üzletág jelentős EBITDA nyereség növekedéssel járult hozzá. Az EBITDA bővülés a Jármű üzletág esetében 86,8 százalékos volt, mely 250 millió forint többlet nyereséget jelent, a Járműalkatrész üzletág esetében az EBITDA többlet 17,0 százalékos növekedéssel 116 millió forintot ért el.
- A pénzügyi eredmény 2018 I-III. negyedévében 140 millió forint veszteséget mutatott a tavalyi hasonló időszakban realizált 94 millió forint veszteséghez képest. A pénzügyi eredmény alakulását alapvetően a realizált árfolyam veszteség és a kamatterhelés befolyásolta.
- A teljes átfogó jövedelem és a tárgyévi eredmény a 2018 I-III. negyedévében 11,7 százalékkal maradt el a bázis időszaki értéktől, mértéke 632 millió forint nyereséget ért el.
- 2018 I-III. negyedévében a RÁBA Csoport pénzügyi helyzetét továbbra is stabil likviditási pozíció jellemezte. Bár a nettó hitelállomány növekedést mutat, ez megfelel a Társaság által előre jelzett pályával, a növekedést befolyásoló tényezőket a Társaság folyamatosan kontroll alatt tartja. A nyereséges operációnak, a bővülő értékesítéssel összefüggésben növekvő működő tőkének, valamint a stratégiai jelentőségű beruházások finanszírozásának eredőjeként a nettó hitelállomány a tavalyi azonos időszakhoz képest 2,6 milliárd forint növekedés mellett 7,4 milliárd forintot ért el. A nettó hitelállomány növekedéséhez hozzájárult még a készpénzmozgással nem járó, az árfolyamok alakulásából eredő hitelek átértékelése 226 millió forint értékben.
- A nyereséges és hatékony operáció eredményeként az előző év azonos időszakához képest a saját tőke mértéke 6,1 százalékkal növekedett. Az egy részvényre jutó saját tőke elérte az 1.507 Ft/részvény értéket.

ezer Ft	2017. I-III. n.év	2018. I-III. n.év	Változás	2017. III. n.év	2018. III. n.év	Változás
Árbevétel	30 829 998	34 689 026	12,5%	9 200 820	10 212 355	11,0%
Bruttó eredmény	6 607 221	7 368 557	11,5%	1 716 723	2 029 406	18,2%
<i>Bruttó fedezet</i>	21,4%	21,2%	-0,2%p	18,7%	19,9%	1,2%p
EBITDA	2 553 763	2 623 521	2,7%	564 186	563 775	-0,1%
<i>EBITDA szint</i>	8,3%	7,6%	-0,7%p	6,1%	5,5%	-0,6%p
Üzemi eredmény	1 089 901	1 095 207	0,5%	93 456	51 432	-45,0%
Nettó pénzügyi eredmény	-93 650	-139 701	-49,2%	-49 190	14 097	128,7%
Tárgyévi adózott eredmény	715 880	632 252	-11,7%	2 853	-6 975	-344,5%
Teljes átfogó jövedelem	715 880	632 252	-11,7%	2 853	-6 975	-344,5%

„Meghatározó piacaink öröndetes aktivitása mellett az alapanyagok áremelkedése folyamatos, naprakész alkalmazkodó készséget kíván meg Társaságunktól. Stabil pénzügyi helyzetben, részben idén, részben jövőre lezáruló technológiafejlesztési beruházási programunk eredményeképp gyártási kapacitásunk, rugalmasságunk emelkedik. Mindez megteremti a további növekedés és a versenyképesség javításának feltételeit. Így magasabb színvonalon, nagyobb volumenben tudunk megfelelni nemzetközi vevőink növekvő elvárásainak hosszabb távú, stratégiai együttműködésekben és egyedi üzletekben egyaránt” – emelte ki Pintér István, a Rába Járműipari Holding Nyrt. elnök-vezérigazgatója.

KÜLSŐ KÖRNYEZET

- Európában 2018 I-III. negyedévében a tehergépjármű piacon továbbra is stabil növekedés mutatkozik, az új tehergépjármű regisztrációk száma az egy évvel korábbi értékeket 4,5 százalé-

kal haladták meg. Az európai gazdasági aktivitás növekedést generál a szállítmányozási piacon, mely jótékonyan hat a nehéz tehergépjármű piaci keresletre is. Ennek következtében a piac a 2018 egész évére vonatkozó keresleti várakozásait felfelé korrigálta. Észak-Amerikában a továbbra is erős gazdasági környezet hatására a tehergépjármű kereslet 30 százalékkal haladta meg az egy évvel korábbi szintet. A mezőgazdasági piacot illetően a Rába termékei iránt az amerikai piacon jelentős kereslet bővülés látszik 2018 I-III. negyedévében, az európai értékesítések azonban a 2017-es tárgyidőszaki szinten stagnálnak. Az orosz busz és tehergépjármű piacon az első félévben látott kiemelkedő, 20 százalék feletti növekedés lassulni látszik, hiszen az I-III. negyedéves növekedés a busz piacon 11,8 százalékra, a tehergépjármű szegmens esetén pedig 7,5 százalékra mérséklődött. Az európai személygépjárművek piacát 2,5 százalékos keresletbővülés jellemezte.

- A szűkös beszállítói kapacitások továbbra is jelentős áremelkedést generáltak az acél alapanyagok piacán. A beszállítói árnyomás nem csupán az ún. nemzetközi felárakon keresztül érvényesült, hanem nagymértékű növekedés volt tapasztalható az acél alapárak tekintetében is. Ennek következtében 2018 I-III. negyedévében az acél árszínvonal emelkedése jelentős mértékben, 24,4 százalékkal emelkedett. A legnagyobb költségelem ilyen drasztikus növekedése negatív hatást gyakorolt az eredményességre.
- Az energia költség tekintetében is jelentős árnövekedés volt tapasztalható, mely a halmozott tárgyidőszakot és az aktuális negyedévet is egyaránt jellemezte. A 2018 III. negyedéves 9,5 százalékos energiaár emelkedéssel az I-III. negyedéves átlagos energia árak 8,9 százalékkal haladták meg az egy évvel korábbi szintet.
- Az árfolyam környezetet illetően a társaság devizaforgalmában kisebb részarányt képviselő dollár esetében 2018 I-III. negyedévében 4,0 százalékos árfolyam csökkenés volt tapasztalható. Az euró esetében az árfolyam mozgás ellentétes irányú volt: 2018 első kilenc hónapjában az euró átlag árfolyam 3,0 százalékkal meghaladta a bázis időszaki értékeket.¹

	2017. I-III. név	2018. I-III. név	Változás	2017. III. n.év	2018. III. n.év	Változás
HUFEUR - átlag	308,4	317,5	3,0%	306,4	324,2	5,8%
HUFEUR - időszak vége	311,2	323,8	4,0%	311,2	323,8	4,0%
HUFUSD - átlag	277,4	266,2	-4,0%	260,9	278,7	6,8%
HUFUSD - időszak vége	263,8	278,8	5,7%	263,8	278,8	5,7%
Alapanyagok árának alakulása*	102%	127%	24,4%	105%	128%	22,0%
Energia ár alakulása**	157%	171%	8,9%	164%	179%	9,5%

*Rába indexek - saját számítás - bázis: 2007. Q1; időszakai átlag értékek

**Rába indexek - saját számítás - bázis: 2004. dec.; időszakai átlag értékek

Rába Futómű Kft.

A Rába Futómű Kft. árbevétele 2018 I-III. negyedévében 18,5 milliárd forint volt, a 2017. évi bázis időszakban elért 16,2 milliárd forinttal szemben. Ez 14,6 százalékos növekedésnek felel meg.

Az **amerikai piacon** a tárgyidőszakban elért árbevétel dollárban kifejezve 8,0 millió dollár volt a 2017. I-III. negyedévi 7,3 millió dollárral szemben. Ez 9,6 százalékos növekedést jelent.

Az **EU piacon** a Rába Futómű Kft. értékesítése forintban 13,8 százalékkal növekedett, mértéke 13,6 milliárd forintot ért el a bázis időszakai 12,0 milliárddal szemben.

Az **európai export** 2018 I-III. negyedévében 10,8 százalékkal haladta meg a bázis időszakai szintet, mértéke 33,9 millió eurót ért el a 2017 I-III. negyedévében realizált 30,6 millió euróval szemben.

A **belföldi értékesítés** árbevétele konszolidáció előtt 2.878 millió forint volt, ez a bázis időszakai 2.537 millió forinthez képest 13,4 százalékos bővülésnek felel meg.

A **FÁK- és kelet európai** piacokon a Rába Futómű Kft. által elért export árbevétel 2018 első kilenc hónapjában 31,3 százalékkal múlta felül a 2017. évi bázisidőszaki szintet, értéke 3,2 millió euróról

¹ Az átlagárfolyamok számítása az MNB hivatalos devizaárfolyamai alapján történtek.
Forrás: <http://www.mnb.hu/arfolyam-lekerdezes>

4,2 millió euróra növekedett.

Az **Egyéb** piacokon realizált árbevétel euróban kifejezve a tárgyidőszakban 4,5 millió euró volt, mely 18,4 százalékkal haladta meg a 2017 bázis időszaki 3,8 millió eurós forgalmat.

Az üzemi tevékenység eredménye 2018. I-III. negyedévében 437 millió forint nyereség volt a tavalyi év hasonló időszakában elért 686 millió forint nyereséghez képest.

EBITDA szinten a Futómű üzletág működéséből származó eredménye az időszakban 1.275 millió forint volt az egy évvel korábbi 1.537 millió forinttal szemben.

millió Ft	2017. I-III. név	2018. I-III. név	Változás	2017. III. n.év	2018. III. n.év	Változás
Amerika	2 032	2 135	5,1%	605	773	27,8%
EU - export	9 452	10 771	14,0%	2 451	2 647	8,0%
EU - belföld	2 537	2 878	13,4%	755	921	22,0%
FÁK	987	1 330	34,8%	336	388	15,5%
Egyéb	1 174	1 425	21,4%	468	570	21,8%
Árbevétel összesen	16 182	18 538	14,6%	4 615	5 299	14,8%
EBITDA	1 537	1 275	-17,0%	304	246	-19,1%
Üzemi eredmény	686	437	-36,3%	41	-32	-178,0%

Rába Járműalkatrész Kft.

A Rába Járműalkatrész Kft. árbevétele 2018 I-III. negyedévében a bázis időszakhoz mérten 13,1 százalékos növekedéssel, 10,8 milliárd forintot ért el.

A Rába Járműalkatrész Kft. árbevétele jelentős részét az európai piacon realizálja.

Az **európai export** 2018 I-III. negyedéve folyamán 15,2 millió eurót ért el, mely a 2017. évi bázis időszaki 14,0 millió euróhoz képest 8,6 százalékos bővülésnek felel meg.

A **belföldi értékesítés** árbevétele konszolidáció előtt a tárgyidőszakban 6.003 millió forint volt a 2017. I-III. negyedévi 5.258 millió forinthez képest, mely 14,2 százalékos növekedésnek felel meg.

Az Üzletág üzemi szinten a tárgyidőszakban 437 millió forint nyereséget termelt a 2017. I-III. negyedéves 384 millió forint nyereséghez képest.

EBITDA szinten a Járműalkatrész üzletág működéséből származó eredménye a tárgyidőszakban 795 millió forintra növekedett az egy évvel korábbi 679 millió forintról.

millió Ft	2017. I-III. név	2018. I-III. név	Változás	2017. III. n.év	2018. III. n.év	Változás
EU - export	4 304	4 833	12,3%	1 185	1 429	20,6%
EU - belföld	5 258	6 003	14,2%	1 630	1 604	-1,6%
Egyéb	22	0	-100,0%	0	0	0,0%
Árbevétel összesen	9 584	10 836	13,1%	2 815	3 032	7,7%
EBITDA	679	795	17,1%	142	136	-4,2%
Üzemi eredmény	384	437	13,8%	40	10	-75,0%

Rába Jármű Kft.

A Rába Jármű Kft. 2018. I-III. negyedévében realizált árbevétele 9,0 százalékkal múlta felül a bázis időszaki szintet, 6,1 milliárd forintról 6,7 milliárd forintra növekedett.

A Rába Jármű Kft. árbevétele jelentős részét az európai piacon realizálja.

Az **európai export** 14,3 százalékkal haladta meg a bázis időszaki szintet, mértéke 10,5 millió euróról 12,0 millió euróra emelkedett.

A **belföldi értékesítés** árbevétele konszolidáció előtt 2018 I-III. negyedévében 1,6 százalékos mérséklődés mellett 2.832 millió forint volt, a bázis időszaki 2.879 millió forinthez képest.

Az üzemi tevékenység eredménye a tárgyidőszakban 367 millió forint nyereség volt, szemben az egy évvel korábbi bázis időszakban elért 122 millió forintos nyereséggel.

EBITDA szinten a Jármű üzletág működéséből származó eredménye az időszakban 538 millió forint nyereség volt a 2017. I-III. negyedévi 288 millió forint nyereséggel szemben.

millió Ft	2017. I-III. név	2018. I-III. név	Változás	2017. III. n.év	2018. III. n.év	Változás
EU - export	3 220	3 819	18,6%	900	1 091	21,2%
EU - belföld	2 879	2 832	-1,6%	1 173	1 243	6,0%
Egyéb	3	0	-100,0%	0	0	
Árbevétel összesen	6 102	6 651	9,0%	2 073	2 334	12,6%
EBITDA	288	538	86,8%	113	190	68,1%
Üzemi eredmény	122	367	200,8%	57	135	136,8%

Rába Csoport

A Rába Csoport a 2018. I-III. negyedéves időszakban 34,7 milliárd forint értékű konszolidált árbevételt ért el, amely a 2017. I-III. negyedév bázisidőszaki 30,8 milliárdhoz képest 12,5 százalékos növekedés.

A cégcsoportnál a tárgy időszakban elért üzemi tevékenység eredménye 1.095 millió forint nyereség volt az egy évvel korábbi bázis időszakban realizált 1.090 millió forint nyereséggel szemben.

A pénzügyi eredmény a tárgyidőszak folyamán 140 millió forint veszteséget mutatott, mely többek között tartalmaz 43 millió forint nettó kamatfizetést, valamint 92 millió forint árfolyamveszteséget.

A fentiek alapján a Rába Csoport 2018. I-III. félévében 632 millió forint nettó nyereséget ért el a tavalyi év hasonló időszakában realizált 716 millió forint nyereséggel szemben.

EBITDA szinten a Rába Csoport 2018. I-III. negyedévében 2.624 millió forint eredményt ért el, az egy évvel korábbi 2.554 millió forinttal szemben.

Rába Csoport – egyéb gazdálkodással kapcsolatos adatok, események

Árbevétel üzletenkénti bontásban

Árbevétel (millió Ft)	Futómű	Alkatrész	Jármű	Rába csoport konszolidált
2017 Q1	5 583	3 268	1 979	10 525
2017 Q2	5 984	3 501	2 051	11 104
2017 Q3	4 615	2 815	2 073	9 201
2017 Q4	5 857	3 357	4 207	13 012
2018 Q1	6 439	3 854	2 493	12 370
2018 Q2	6 800	3 950	1 824	12 107
2018 Q3	5 299	3 032	2 334	10 212

2018. I-III. negyedévi árbevétel bontása

m Ft	Amerika	EU			FÁK	Egyéb	Összesen
		összesen	export	belföld			
Futómű	2,135	13,649	10,771	2,878	1,330	1,425	18,538
Alkatrész	0	10,836	4,833	6,003	0	0	10,836
Jármű	0	6,651	3,819	2,832	0	0	6,651
Konszolidált	2,135	29,800	19,424	10,376	1,330	1,425	34,689

A Csoport tagvállalatainak üzemi eredménye

	Üzemi eredmény						
	2017.				2018.		
	I. n.év	II. n.év	III. n.év	IV. n.év	I. n.év	II. n.év	III. n.év
Futómű	163	482	41	297	154	315	-32
Alkatrész	127	217	40	222	197	230	10
Jármű	10	55	57	585	223	9	135
Egyéb	-36	-22	-47	-42	-24	-60	-62
Összesen	264	732	91	1 062	550	494	51

PK2. Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaságok

Név	Törzs/Alaptőke ezer forint	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati arány ¹	Besorolás ²
Rába Futómű Kft.	9.762.800	100,00	100,00	L
Rába Járműalkatrész Kft.	300.000	100,00	100,00	L
Rába Jármű Kft.	835.100	100,00	100,00	L

¹ A konszolidációs körbe tartozó gazdasági társaság közgyűlésén a döntéshozatalban való részvétel lehetőségét biztosító szavazati jog.

² Teljes (L); Közös vezetésű (K); Társult (T)

PK. 4. IFRS SZERINTI KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (IFRS SZERINTI EREDMÉNYKIMUTATÁS)

Pénznem*	HUF	X	EUR	
Egység*	1 000	X	1 000 000	

* X-szel jelölve az alkalmazott pénznem és egység.

A tétel megnevezése	2017. I-III. negyedév	2018. I-III. negyedév	Index	2017. III. negyedév	2018. III. negyedév	Index
Belföldi árbevétel	9 617 867	10 376 227	107,9%	3 250 281	3 314 450	102,0%
Exportárbevétel	21 212 131	24 312 799	114,6%	5 950 539	6 897 905	115,9%
Bevételek	30 829 998	34 689 026	112,5%	9 200 820	10 212 355	111,0%
Értékesítés közvetlen költsége	24 222 777	27 320 469	112,8%	7 484 097	8 182 949	109,3%
Bruttó nyereség	6 607 221	7 368 557	111,5%	1 716 723	2 029 406	118,2%
Értékesítési és marketing költségek	398 797	566 398	142,0%	116 664	228 482	195,8%
Általános és igazgatási költségek	5 136 915	5 456 040	106,2%	1 568 693	1 658 231	105,7%
Egyéb bevétel	440 810	226 648	51,4%	118 769	72 041	60,7%
Egyéb ráfordítások	422 418	477 560	113,1%	56 679	163 302	288,1%
Egyéb működési ráfordítások összesen	-5 517 320	-6 273 350	113,7%	-1 623 267	-1 977 974	121,9%
Működési tevékenység eredménye	1 089 901	1 095 207	100,5%	93 456	51 432	55,0%
Pénzügyi bevételek	109 083	383 066	351,2%	-390 202	-6 664	1,7%
Pénzügyi ráfordítások	202 733	522 767	257,9%	-341 012	-20 761	6,1%
Nettó pénzügyi eredmény	-93 650	-139 701	-149,2%	-49 190	14 097	28,7%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	996 251	955 506	95,9%	44 266	65 529	148,0%
TÁRGYÉVI ADÓZOTT EREDMÉNY	715 880	632 252	88,3%	2 853	-6 975	-244,5%
Tárgyévi átfogó eredmény összesen	715 880	632 252	88,3%	2 853	-6 975	-244,5%
Egy részvényre jutó eredmény alapértéke (Ft)	53	47		0	0	
Egy részvényre jutó eredmény hígított értéke (Ft)	53	47		0	0	

1. REALIZÁLT ÁRBEVÉTEL

A Rába 2018. I-III. negyedévben 34.689 millió forint árbevételt realizált, az előző év hasonló időszakában elért 30.830 millió forinthez képest a változás 12,5 százalék. A tárgyidőszaki árbevétel 70,1 százaléka export, a többi belföldi árbevétel.

2. KÖLTSÉGEK ÉS EGYÉB BEVÉTELEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

2.1. Közvetlen költségek

A Rába közvetlen költség szintje 2018. I-III. negyedévben 78,8 százalék a bázisidőszaki 78,6 százalékkal szemben. A közvetlen költségek összege 27.320 millió forint, amely 12,8 százalékkal több a bázisidőszakinál (2017. I-III. negyedév 24.223 millió forint).

Bruttó eredmény alakulása

A bruttó hozam a bázisidőszaki 6.607 millió forintról 7.369 millió forintra változott (761 millió forint), ami az árbevétel 3.859 millió forintos és a közvetlen költség 3.098 millió forintos növekedéséből származik.

2.2. Értékesítési költségek

Az értékesítési költségek 42,0 százalékkal növekedtek, összegük 2018. I-III. negyedévben 566 millió forint volt a 2017. I-III. negyedévi 399 millió forintra szemben.

2.3. Általános és igazgatási költségek

A Társaság az általános és adminisztratív költségek (2018. I-III. negyedév: 5.456 millió forint, 2017. I-III. negyedév: 5.137 millió forint) között mutatja ki többek között az igazgatással kapcsolatban felmerült költségeket (2018. I-III. negyedév 2.599 millió forint) és az egyéb általános költségeket (2018. I-III. negyedév 2.878 millió forint). Ezeket korrigálja a nemzetközi előírások szerint a felmerült költségekhez kapcsolódó céltartalék feloldása és az egyes bankköltségek pénzügyi ráfordítások közé történő átsorolása.

2.4. Egyéb bevételek, ráfordítások

Az egyéb bevételek, ráfordítások egyenlege 250,9 millió forint veszteség volt a vizsgált időszakban, szemben az előző év hasonló időszakában elért 18,4 millió forintos nyereséggel.

3. ÜZEMI EREDMÉNY

A Társaság üzemi eredménye 2018. I-III. negyedévben 1.095 millió forint volt (2017. I-III. negyedév 1.090 millió forint). A bruttó nyereség növekedését (761 millió forint) rontotta az értékesítési és általános költségek együttes változása (487 millió forint), illetve az egyéb bevétel ráfordítások egyenlegének változása (269 millió forint). A jövedelmezőség a bázisidőszaki 3,5 százalékról 3,2 százalékra változott. Az üzemi eredmény + amortizáció jövedelmezősége a bázisidőszaki 8,3 százalékhoz képest 7,6 százalékra változott.

4. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

A nettó pénzügyi eredmény 2018. I-III. negyedévben 140 millió forint veszteség, a bázisidőszaki 94 millió forint veszteséggel szemben.

A kamatbevételek és ráfordítások nettó eredménye 2018. I-III. negyedévben -43 millió forint volt (a bázisidőszakban -28 millió forint).

A devizás tételek nettó árfolyam különbözete 2018. I-III. negyedévben 92 millió forint (bázisidőszakban 56 millió forint).

A pénzügyi bevételek és ráfordítások összetételét az alábbi táblázat mutatja be:

adatok ezer Ft-ban

	2017. I-III. negyedév	2018. I-III. negyedév
Kamatbevétel	466	302
Árfolyamnyereség	107 703	382 763
Egyéb pénzügyi bevételek	914	
Pénzügyi bevételek	109 083	383 065
Fizetendő kamat	28 862	43 284
Árfolyamveszteség	164 147	474 322
Egyéb pénzügyi ráfordítások	9 724	5 161
Pénzügyi ráfordítások	202 733	522 767

5. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAKULÁSA

A 2018. I-III. negyedévi adózás előtti eredmény 956 millió forint nyereség volt, ami az 1-4. pontok alatt érintett tényezők eredőjeként 41 millió forinttal kevesebb a 2017. I-III. negyedévinél. A jövedelmezőségi ráta az adózás előtti eredmény szintjén 2,75 százalékos árbevétel arányos jövedelmezőségnek felel meg, a 3,23 százalékos bázis időszaki szinttel szemben.

Csoportszinten 323 millió forint adókötelezettség keletkezett a tárgyidőszakban. Ebből a társasági adó fizetési kötelezettség 70 millió forint, az iparüzési adó fizetési kötelezettség 227 millió forint, a tárgyidőszaki halasztott adó ráfordítás 26 millió forint volt.

6. IFRS-HAS KÜLÖNBSÉGEK

A Rába esetében a Magyar Számviteli Szabályok (MSZSZ/HAS) és a Nemzetközi Pénzügyi Jelentéskészítési Szabványok (IFRS) szerint elkészített eredménykimutatás eltéréseit döntő részben az alábbi tényezők okozzák:

- a HAS előírások szerint aktivált műszaki fejlesztési ráfordítások részbeni és az alapítás-átstrukturizációs ráfordítások teljes körű elszámolása az IFRS szerint a költségek között;
- a HAS előírások szerint egyéb ráfordításként elszámolt iparüzési adó átvezetése a nyereség-adó közé;
- a HAS előírások szerint az egyéb ráfordítások között elszámolt utólag adott engedmény az IFRS előírások szerint árbevétel csökkentő, a magyar előírások szerint az egyéb bevételek között elszámolt kapott engedmény pedig költségcsökkentő tételként kerül elszámolásra;
- a HAS előírások szerint a pénzügyi eredményben kimutatott adott és kapott pénzügyi skontó a nemzetközi előírások szerint árbevétel illetve költségcsökkentő tételként történő kimutatása;
- a felmerült költségekhez és ráfordításokhoz kapcsolódó feloldott céltartalék az egyéb bevétel helyett a megfelelő eredménykategóriát csökkentő tételként elszámolása;
- a Magyar Számviteli Szabályok szerint közvetett költségként elszámolt egyes bankköltségek átsorolása a pénzügyi ráfordítások közé;
- a szolgáltatásokért előre devizában megfizetett összeg az ügylet időpontjában érvényes azonnali átváltási árfolyamon kerül értékelésre az IFRS előírások szerint (IAS 21). A magyar előírások szerint ezen ügylet után a pénzügyi eredményben elszámolt devizaárfolyam különbözete megszűntetésre kerülnek.

PK. 3. IFRS SZERINTI KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (IFRS SZERINTI MÉRLEG)

Pénznem*	HUF	X	EUR	
Egység*	1 000	X	1 000 000	

* X-szel jelölve az alkalmazott pénznem és egység.

A tétel megnevezése	2017.12.31	2018.09.30	Index
Ingatlanok, gépek, berendezések	15 818 383	17 936 212	113,4%
Immateriális javak	282 418	203 866	72,2%
Egyéb hosszú lejáratú eszközök	267 126	213 338	79,9%
Befektetési célú ingatlanok	338 217	338 217	100,0%
Eszköz értékesítéséből származó követelések	130 399	130 399	100,0%
Halasztott adó követelés	39 424	26 822	68,0%
Befektetett eszközök összesen	16 875 967	18 848 854	111,7%
Készletek	7 007 620	9 326 668	133,1%
Vevőkkel szembeni és egyéb követelések	9 864 423	10 720 183	108,7%
Nyereségadó követelés	51 515	97 895	190,0%
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek	2 638 342	982 604	37,2%
Forgóeszközök összesen	19 561 900	21 127 350	108,0%
Eszközök összesen	36 437 867	39 976 204	109,7%
Jegyzett tőke	13 473 446	13 473 446	100,0%
Saját részvény	-108 952	-108 952	100,0%
Eredménytartalék	6 613 450	6 935 784	104,9%
Tőke és tartalékok összesen	19 977 944	20 300 278	101,6%
Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök	4 372 974	3 718 845	85,0%
Céltartalék	162 712	165 031	101,4%
Halasztott adó kötelezettség	83 392	96 442	115,6%
Tartós passzívák (források) összesen	4 619 078	3 980 318	86,2%
Céltartalék	119 194	154 870	129,9%
Hitelek és kölcsönök rövid lejáratú része	1 581 719	4 651 084	294,1%
Szállítókkal szembeni és egyéb kötelezettségek	10 139 932	10 889 654	107,4%
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	11 840 845	15 695 608	132,6%
Saját tőke és kötelezettségek összesen	36 437 867	39 976 204	109,7%

Jelentősebb mérlegtételek és változásainak elemzése**1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK****1.1. Ingatlanok, gépek és berendezések**

Az ingatlanok, gépek és berendezések konszolidált nettó értéke a 2017. december 31-i 15.818 millió forintos záró értékről 17.936 millió forintra változott. A változás 13,4 százalékos növekedés. A tárgyi eszközök értékcsökkenése 2018. I-III. negyedévben 1.425 millió forint volt.

1.2. Immateriális javak

Az immateriális javak nettó értéke 282 millió forintról 204 millió forintra változott. A változás 27,8 százalékos csökkenés. A tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenés 104 millió forint volt.

1.3. Egyéb hosszú lejáratú eszközök

Ezen a mérleg soron kerülnek kimutatásra az egyéb tartósan adott kölcsönök 3 millió forint (2017. december 31.: 4 millió forint), az eszközértékesítésből származó követelés 130 millió forint (2017. december 31.: 130 millió Ft), valamint a hosszúlejáratra adott előleg 263 millió forint (2017. decem-

ber 31.: 263 millió forint) értékben. A hosszú lejáratra adott előleg egy hosszúlejáratú kötelezettség – mely évente a közvetett költség soron jelentkezik majd – kedvező feltételekkel történő részleges megváltásának következménye. Az éves kötelezettségteljesülés következményeként 54 millió forinttal csökkent a hosszú lejáratú követelés összege a tárgyidőszakban.

1.4. Befektetési célú ingatlanok

A befektetési célú ingatlanok könyv szerinti értéke nem változott, 2018. szeptember 30-án 338 millió forint volt.

1.5. Egyéb befektetések

Az egyéb befektetések állománya nem változott a tárgyidőszakban, 205 ezer forint volt.

1.6. Halasztott adó követelés

A követelés értéke 2018. szeptember 30-án 27 millió forint volt, mely 12 millió forinttal kevesebb a 2017. december 31-i összegnél. A követelés csökkenés legnagyobb tétele a tárgyévben feloldott elhatárolt veszteség halasztott adója.

2. FORGÓESZKÖZÖK

2.1. Készletek

A készletek 2018. szeptember 30-i záró értéke 9.327 millió forint volt (2017. december 31.: 7.008 millió forint). A változás 2.319 millió forint növekedés. A változás összetevői: az anyagok és áruk 1.271 millió forinttal, a befejezetlen-, félkész-, és késztermékek 1.048 millió forinttal növekedtek.

2.2. Vevőkkel szembeni és egyéb követelések

A követelések 2018. szeptember 30-i záró értéke 10.720 millió forint volt, a 2017. december 31-inél 856 millió forinttal több (2017. december 31-i záró: 9.864 millió forint). A vevőállomány 594 millió forinttal, a beruházásra és készletre adott előlegek 126 millió forinttal, az egyéb követelések 136 millió forinttal növekedtek.

2.3. Nyereségadó követelés

2018. szeptember 30-án a nyereségadó követelés 98 millió forint volt, melyből a Társasági adó követelés 28 millió forint, az iparüzési adó követelés 70 millió forint volt.

2017. december 31-én a nyereségadó egyenleg tekintetében a Csoportnak nyereségadó követelése állt fenn 52 millió forint értékben, melyen belül a társasági adó követelés 37 millió forint, az iparüzési adó követelés 15 millió forint volt.

2.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök 2018. szeptember 30-i záró értéke 983 millió forint, 1.656 millió forinttal kevesebb a 2017. december 31-inél (2.638 millió forint).

3. TŐKE ÉS TARTALÉKOK

A változás az alábbiak szerint következett be:

adatok ezer Ft-ban

	Jegyzett tőke	Saját részvény	Részvény-alapú kifizetések tartaléka	Eredmény-tartalék	Egyéb átfogó eredmény	Saját tőke összesen
2017. január 01-i egyenleg	13 473 446	-108 952	0	5 314 151	-	18 678 645
Tárgyévi eredmény				715 881		715 881
Osztalék kifizetés				-269 458		-269 458
2017. szeptember 30-i egyenleg	13 473 446	-108 952	0	5 760 574	-	19 125 068
Tárgyévi eredmény				852 876		852 876
Osztalék kifizetés				-		0
2018. január 01-i egyenleg	13 473 446	-108 952	0	6 613 450	-	19 977 944
Tárgyévi eredmény				632 251		632 251
Osztalék kifizetés				-309 917		-309 917
2018. szeptember 30-i egyenleg	13 473 446	-108 952	0	6 935 784	0	20 300 278

3.1. Jegyzett tőke

A RÁBA Nyrt. részvénytőkéje 1.000 Ft névértékű törzsrésvényekből áll, amelyek az időszakosan meghirdetett osztalékra jogosítanak és részvényenként egy szavazatot biztosítanak a Társaság Közgyűlésén. A Társaság részvénytőkéje 2018. szeptember 30-án 13.473 millió forint volt.

3.2. Saját részvény

A saját részvény értéke 2018. szeptember 30-án 108.952 ezer Ft (120.681 db részvény), 2017. december 31-éhez képest nem történt változás. A Társaságnak a Csoport birtokában lévő részvényeivel kapcsolatban („saját részvények”) valamennyi jog fel van függesztve a szóban forgó részvények újbóli kibocsátásáig.

3.3. Eredménytartalék

Az eredménytartalék (6.936 millió forint) az előző évi záróhoz (6.613 millió forint) képest 322 millió forint tárgyévi eredménnyel változott.

4. TARTÓS PASSZÍVÁK (FORRÁSOK)

4.1. Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök

A hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök 2018. szeptember 30-i záró értéke 3.719 millió forint volt, az időszaki nyitóállománynál 15 százalékkal alacsonyabb (2017. december 31-i záró: 4.373 millió forint).

4.2. Céltartalék

A céltartalék 2018. szeptember 30-i záró értéke 320 millió forint, melyből hosszú lejáratú 165 millió Ft, a többi a tárgyévben várható kötelezettségekre képzett összeg. A hosszú lejáratú céltartalék 2017. december 31-éhez képest 2 millió forinttal növekedett.

4.3. Halasztott adó kötelezettség

2018. szeptember 30-án 96 millió Ft halasztott adó kötelezettsége állt fenn a társaságnak, mely 13 millió forinttal több a 2017. december 31-i összeghez képest.

5. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

5.1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök

A rövid lejáratú hitelek és kölcsönök összege 4.651 millió forint volt, a 2017. decemberi záró állományhoz (1.582 millió forint) képest 194 százalékkal növekedett.

A Rába Csoport nettó hitelállománya 2018. szeptember 30-án 7.387 millió forint volt, ami a 2017. december 31-i időponthoz képest 4.071 millió forint növekedést jelent.

5.2. Céltartalék

A céltartalék rövid lejáratú része 2018. szeptember 30-án 155 millió forint volt, 36 millió forinttal magasabb az előző év december 31-i értékhez képest.

5.3. Nyereségadó kötelezettség

A tárgyfélvégén összességében nyereségadó követelése van a Csoportnak, hasonlóan az előző év december 31-hez.

5.4. Szállítókkal szembeni és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

A szállítókkal szembeni és az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 2018. szeptember 30-án 10.890 millió forint volt, mely a 2017. decemberi záró értékhez (10.140 millió forint) képest 7,4 százalékkal több. A szállító állomány 154 millió forinttal csökkent, az egyéb kötelezettségek 212 millió forinttal, a passzív időbeli elhatárolások 692 millió forinttal növekedtek.

PK 5. KONSZOLIDÁLT CASH-FLOW KIMUTATÁS

Adatok ezer forintban

	2017. I-III. negyedév	2018. I-III. negyedév
Működési tevékenységekből származó cash flow-k		
Nyereségadózás előtti eredmény	996 250	955 505
<i>Pénzmozgással nem járó tételekkel kapcsolatos módosító tételek:</i>		
Kamatráfordítás	9 971	15 772
Értékcsökkenés és amortizáció	1 466 943	1 528 314
Immateriális javak, ingatlanok, gépek és berendezések értékvesztése, selejtezése	16 044	15 414
Behajthatatlan és kétes követelésekre, valamint hosszú lejáratú követelésekre képzett értékvesztés	9 650	11 802
Nettó realizálható értéken nyilvántartott készletek értékvesztése	158 504	166 500
Készletek selejtezése	36 779	4 502
Céltartalék képzés / (feloldás)	-38 472	37 995
Ingatlanok, gépek és berendezések, valamint immateriális javak értékesítésének eredménye	-24 904	-445
Hitelek és kölcsönök időszak végi átértékelése	22 098	214 967
<i>A működő tőke változásai:</i>		
Vevők és egyéb követelések változása	365 405	-867 562
Készletek változása	-2 391 344	-2 490 050
Szállítókkal szembeni és egyéb kötelezettségek változása	-2 036 379	656 319
Fizetett adók	-416 370	-343 982
Fizetett kamatok	-20 688	-27 512
Működési tevékenységekből származó nettó cash flow-k	-1 846 512	-122 461
Befektetési tevékenységekből származó cash flow-k		
Ingatlanok, gépek és berendezések, valamint immateriális javak vásárlása	-1 564 145	-3 424 390
Ingatlanok, gépek és berendezések, valamint immateriális javak eladásából származó bevétel	29 372	459
Kapott kamatok	466	302
Befektetési tevékenységekhez felhasznált nettó cash flow-k	-1 534 307	-3 423 629
Finanszírozási tevékenységekből származó cash flow-k		
Hitel- és kölcsönfelvétel	2 902 419	3 873 037
Hitelek- és kölcsönök visszafizetése	-744 426	-1 672 768
Fizetett osztalék	-269 459	-309 917
Finanszírozási tevékenységekből származó nettó cash flow-k	1 888 534	1 890 352
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek nettó növekedése/csökkenése	-1 492 285	-1 655 738

PK6. Mérlegen kívüli jelentősebb tételek

Megnevezés	Érték (Ft)
Külön felsorolás szerint*	

* A Rába Csoport banki hitelállománya 8.370 millió forint, melyből ingatlan és ingó jelzáloggal biztosított hitelállomány 8.218 millió forint.

A Rába Csoport megbízásából kiadott bankgaranciák állománya 438 millió forint.

RS1. Tulajdonosi struktúra, a részesedés mértéke

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke						Bevezetett sorozat ¹			
	Tárgyév elején (január 01.)			Időszak végén (szeptember 30.)			Időszak elején		Időszak végén	
	% ²	% ³	Db	% ²	% ³	Db	%	Db	%	Db
Belföldi intézményi/társaság	7,76	7,83	1 045 635	7,93	8,00	1 068 043				
Külföldi intézményi/társaság	2,25	2,27	303 443	2,24	2,26	302 409				
Külföldi magánszemély	0,04	0,04	5 432	0,08	0,08	10 805				
Belföldi magánszemély	14,57	14,71	1 963 642	14,38	14,51	1 936 895				
Munkavállalók, vezető tisztségviselők	0,13	0,13	17 074	0,13	0,13	17 074				
Saját tulajdon	0,90		120 681	0,90		120 681				
Államháztartás részét képező tulajdonos ⁴	74,35	75,02	10 017 539	74,35	75,02	10 017 539				
Nemzetközi Fejlesztési Intézmények ⁵	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0				
Egyéb ⁶	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0				
ÖSSZESEN	100,00	100,00	13 473 446	100,00	100,00	13 473 446				

¹ Ha a bevezetett sorozat megegyezik a teljes alaptőkével, ennek feltüntetése mellett nem szükséges kitölteni. Ha több sorozat van bevezetve a Tőzsdére, minden sorozat esetén meg kell adni a tulajdonosi struktúrát.

² Tulajdoni hányad

³ A Kibocsátó közgyűlésén a döntéshozatalban való részvétel lehetőségét biztosító szavazati jog. Ha a tulajdoni hányad és a szavazati jog megegyezik, csak a tulajdoni hányad oszlopot kell kitölteni és benyújtani/közzétenni a tény feltüntetése mellett!

⁴ Pl.: MNV ZRT., TB, Önkormányzat, 100%-os állami tulajdonban álló vállalatok stb.

⁵ Pl.: EBRD, EIB, stb.

RS3. Az 5 százaléknál nagyobb tulajdonosok felsorolása, bemutatása

Név	Nemzetiség ¹	Tevékenység ²	Mennyiség (db)	Részesedés (%) ³	Szavazati jog (%) ^{3,4}	Megjegyzés ⁵
Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.	B	Á	10 015 829	74,34	75,01	

¹ Belföldi (B). Külföldi (K)

² Letétkezelő (L). Államháztartás (Á). Nemzetközi Fejlesztési Intézet (F). Intézményi (I). Gazdasági Társaság (T) Magán (M). Munkavállaló, vezető tisztségviselő (D)

³ Két tizedesjegyre kerekítve kell megadni

⁴ A Kibocsátó közgyűlésén a döntéshozatalban való részvétel lehetőségét biztosító szavazati jog

⁵ Pl.: szakmai befektető, pénzügyi befektető, stb.

RS2. A saját tulajdonban lévő részvények (db) mennyiségének alakulása a tárgyévben

	január 1.	március 31.	június 30.	szeptember 30.
Társasági szinten	120 681	120 681	120 681	120 681
Leányvállalatok				
Mindösszesen	120 681	120 681	120 681	120 681

A visszavásárolt részvények mindegyike az anyavállalatnál közvetlenül birtokolt saját részvény.

TSZ1. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak számának alakulása (fő)

	Bázis időszak vége	Tárgyév eleje	Tárgyidőszak vége
Társasági szinten	17	17	16
Csoport szinten	1 521	1 485	1 452

A 2018. szeptember 30-i záró konszolidált létszám 1.452 fő. A bázisidőszak végéhez viszonyított létszámcsökkenés 4,5 százalék.

TSZ2. Vezető állású tisztségviselők, stratégiai alkalmazottak

Jelleg ¹	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége/megszűnése	Saját részvény tulajdon (db)
IT	Pintér István	IT elnök	2005		7 082
IT	Csókay Ákos	IT tag	2017		0
IT	Dr. Fördös Géza János	IT tag	2016		0
IT	Dr. Hartmann Péter	IT tag	2016		0
IT	Dr. Homolya Róbert	IT tag	2016	2017	
IT	Dr. Rátky Miklós	IT tag	2014		0
IT	Dr. Szivek Norbert	IT tag	2016	2017	
IT	Wáberer György	IT tag	2012		0
IT	Tóth Andor Nándor	IT tag	2018		0
FB	Dr. Pafféri Zoltán Lajos	FB elnök	2018		0
FB	Dr. Czepek Gábor	FB elnök	2016	2018	
FB	Dr. Bartha Mónika	FB tag	2015	2017	
FB	Dr. Harmath Zsolt	FB tag	2016		0
FB	Dr. Kanta Tünde	FB tag	2017		0
SP	Pintér István	vezérigazgató	2003	határozatlan	7 082
SP	Balog Béla	vezérigazgató-helyettes	2004	határozatlan	3 332
SP	Steszli Ádám	humán erőforrás és kontroll-ing igazgató	2014	határozatlan	1 664
SP	Pintér István	ügyvezető igazgató	2004	határozatlan	7 082
SP	Urbányi László	ügyvezető igazgató	2005	határozatlan	3 332
SP	Torma János	ügyvezető igazgató	2005	határozatlan	1 664
Saját részvény tulajdon (db) összesen:					17 074

¹ Stratégiai pozícióban lévő alkalmazott (SP), Igazgatósági tag (IT), FB tag (FB), Igazgatótanács tag (ITT)

A RÁBA Nyrt. 2017. január 1-jével az egyedi beszámolója vonatkozásában is az IFRS előírásokat alkalmazza.

RÁBA NYRT. PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (EGYEDI MÉRLEG)

Adatok: ezer forintban

A tétel megnevezése	2017.12.31	2018.09.30	Index
Ingatlanok, gépek, berendezések	6 066 626	6 051 251	99,75%
Immateriális javak	15 171	13 261	87,41%
Egyéb hosszú lejáratú eszközök	1 335 046	1 334 446	99,96%
Befektetési célú ingatlanok	338 217	338 217	100,00%
Leányvállalati befektetések	11 592 703	11 592 703	100,00%
Egyéb befektetések	130 399	130 399	100,00%
Befektetett eszközök összesen	19 478 162	19 460 277	99,91%
Készletek	8 617	8 611	99,93%
Vevőkkel szembeni és egyéb követelések	548 148	3 024 445	551,76%
Nyereségadó követelés	11 574	25 412	219,56%
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek	2 270 233	843 247	37,14%
Forgóeszközök összesen	2 838 572	3 901 715	137,45%
Eszközök összesen	22 316 734	23 361 992	104,68%
Jegyzett tőke	13 473 446	13 473 446	100,00%
Saját részvény	-108 952	-108 952	100,00%
Eredménytartalék	3 583 342	3 300 935	92,12%
Tőke és tartalékok összesen	16 947 836	16 665 429	98,33%
Céltartalék	45 133	45 133	100,00%
Hosszú lejáratú pénzügyi kötelezettség	40 513	40 513	100,00%
Halasztott adó kötelezettség	5 183	342	6,60%
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	90 829	85 988	94,67%
Céltartalék	26 688	80 500	301,63%
Hitelek és kölcsönök rövid lejáratú része	0	2 578 707	
Rövid lejáratú pénzügyi kötelezettség	35 932	35 932	100,00%
Szállítókkal szembeni és egyéb kötelezettségek	5 215 449	3 915 436	75,07%
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	5 278 069	6 610 575	125,25%
Saját tőke és kötelezettségek összesen	22 316 734	23 361 992	104,68%

RÁBA NYRT. ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (EGYEDI EREDMÉNYKIMUTATÁS)

Adatok: ezer forintban

A tétel megnevezése	2017. I-III. negyedév*	2018. I-III. negyedév*	Index	2017. III. negyedév	2018. III. negyedév	Index
Árbevétel	1 220 002	1 089 786	89,3%	339 752	353 721	104,1%
Értékesítés közvetlen költsége	261 551	275 269	105,2%	83 704	92 639	110,7%
Bruttó nyereség	958 451	814 517	85,0%	256 048	261 082	102,0%
Értékesítési és marketing költségek	38 926	39 136	100,5%	6 382	15 824	247,9%
Általános és igazgatási költségek	739 385	749 543	101,4%	257 976	257 314	99,7%
Egyéb bevétel	330	262 294	79483,0%	63	0	0,0%
Egyéb ráfordítások	114 675	172 190	150,2%	37 539	49 541	132,0%
Egyéb működési ráfordítások összesen	-892 656	-698 575	78,3%	-301 834	-322 679	106,9%
Működési tevékenység eredménye	65 795	115 942	176,2%	-45 786	-61 597	134,5%
Pénzügyi bevételek	4 730	3 307	69,9%	-8 546	406	-4,8%
Pénzügyi ráfordítások	14 107	84 014	595,5%	6 215	-6 106	-98,2%
Nettó pénzügyi eredmény	-9 377	-80 707	860,7%	-14 761	6 512	-44,1%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	56 418	35 235	62,5%	-60 547	-55 085	91,0%
Nyereségadó	13 396	7 725	57,7%	4 195	3 137	74,8%
TÁRGYÉVI EREDMÉNY	43 022	27 510	63,9%	-64 742	-58 222	89,9%
TÁRGYÉVI ÁTFOGÓ EREDMÉNY ÖSSZESEN	43 022	27 510	63,9%	-64 742	-58 222	89,9%
EBITDA	221 293	278 070	125,7%	6 655	-7 933	-119,2%

* Az osztalék bevétel elszámolása módosult, a kapott osztalék 2018. I-III. negyedévben a pénzügyi bevétel helyett az egyéb bevétel részét képezi, míg 2017. I-III. negyedévben a pénzügyi bevétel helyett az árbevételbe került átsorolásra.

PK1. Általános információk a pénzügyi adatokra vonatkozóan

	Igen	Nem		
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Konszolidált	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Számviteli elvek	Magyar <input type="checkbox"/>	IFRS <input checked="" type="checkbox"/>	Egyéb <input type="checkbox"/>	
Egyéb:				

Felelősségvállaló nyilatkozat

- Alulírottak mint a Társaság képviselőire jogosult személyek kijelentjük, hogy a negyedéves jelentésben szereplő adatok és megállapítások a valóságnak megfelelnek. A jelentés valós és megbízható képet ad a Társaság eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, nyereségéről és veszteségéről, a vállalkozás helyzetéről, valamint fejlődéséről, teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket. Az év hátralevő időszakát érintő bizonytalansági tényezőről nincs tudomásunk, a vállalkozás folytatásának elve nem sérül. A Társaság nem hallgat el olyan tényről, amely a pénzügyi-gazdasági helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír.

A negyedéves jelentéssel kapcsolatban a RÁBA Nyrt. hangsúlyozza az alábbiakat:

- A negyedéves jelentés adatai nem auditáltak, de azok a menedzsment legjobb tudása szerint, a rendelkezésre álló adatok alapján összeállítottak.
- A RÁBA Nyrt. a negyedéves jelentését a Tőzsdeszabályzat előírásainak megfelelő formában, az IAS 34 standard figyelembevételével készítette el.

Győr, 2018. november 14.

Pintér István
elnök-vezérigazgató

Balog Béla
pénzügyi vezérigazgató-helyettes