

A RÁBA Nyrt. 2022. I-IV. 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:	2022. I-IV. negyedév
E-mail:	ir@raba.hu
Befektetői kapcsolattartó:	Lang-Péli Éva

VEZETŐSÉGI JELENTÉS

A VÁLLALKOZÁS FŐBB EREDMÉNYEI

- A 2022. év üzleti szempontból a globális piaci viszonyok átrendeződésének és a turbulens piaci átváltozások éve volt. Elsősorban az orosz-ukrán katonai konfliktus elhúzódása miatt hosszú távon számolni kell a gazdasági környezet bizonytalanságával, valamint az európai gyártási költségek drasztikus növekedésével. 2022 II. félévében az energia és a munkaerő ára korábban soha nem látott szinteket ért, mely rekord mértékű nyomást helyezett a működési tevékenység eredményességére. A katonai konfliktus a járműiparban elsősorban az európai személygépkocsi szegmensekben érezte negatív hatását. Az európai haszongépjármű és a globális mezőgazdasági szegmensekben a keresleti aktivitás csökkenése nem volt érzékelhető. Ennek megfelelően 2022-ben a Rába valamennyi fő haszongépjármű piacán a kereslet meghaladta az egy évvel korábbi szinteket.
- A keresleti aktivitás és az exportot támogató árfolyam környezet jó alapot biztosított ahhoz, hogy a Rába csoport kiemelkedő értékesítési forgalmat érjen el a IV. negyedévben és egész éves szinten egyaránt. 2022 utolsó negyedévében 40,1 százalékos forgalom bővüléssel 18,4 milliárd forint árbevételért ért el a Társaság. 2022 III. negyedévtől a Rába csoport portfóliója kibővült, a REKARD Hajtómű és Gépgyártó Kft. a Rába Csoport konszolidációjába bevont, 100 százalékos Rába leányvállalatként működik tovább. A kiemelkedő negyedéves árbevétel növekedésnek és a portfólió bővülésnek köszönhetően 2022 I-IV. negyedévében a csoport szintű árbevétel 64,3 milliárd forintot ért el, mely 38,6 százalékkal haladta meg az egy évvel korábbi bázis időszaki szintet. Az árfolyam környezetet illetően a társaság devizaforgalmában kisebb részarányt képviselő dollár esetében jelentősebb, 26,0 százalékos árfolyam növekedés volt megfigyelhető, a jelentős deviza súllyal rendelkező euró esetében pedig mérsékeltebb, 9,2 százalékos növekedés volt tapasztalható az egy évvel korábbi szinthez képest.
- 2022 IV. negyedévében az energia árak és a munkaerő költségek újabb rekord magasságokat elérve tovább növekedtek, az acél beszerzési árak pedig magas szinten stabilizálódtak. A gyártási költségek folyamatos és jelentős növekedése 2022-ben általános jellemzővé vált, drasztikus nyomás alá helyezve az operatív tevékenységet és a profitabilitást.

A Rába csoport a fenti jelentős költségoldali növekményt a vevői partnerek felé a szerződésekben rögzítetteknek megfelelően, illetve egyedi tárgyalások eredményeképpen döntő többségében negyedéves, komplettebb gyártású és hosszabb távú rögzített rendeléssel rendelkező termékek esetében nagyobb időeltolódással hárítja tovább. A számottevően és folyamatosan növekvő beszerzési árak, valamint a késleltetett továbbhárítási lehetőségek okán az inflációs nyomás a vállalatcsoport eredménypozícióját és fedezeti szintjét 2022 folyamán jelentős mértékben negatívan befolyásolta.

A Rába csoport kiemelt célja, hogy ezen negatív hatásokat - a beszerzési oldali költségnövekmény értékesítési árakban történő érvényesítésével - mielőbb semlegesíteni tudja.

- A jelentősen bővülő árbevétel mellett a portfólió bővülés, a gyártási hatékonyság konzekvens javítása, valamint a jelentősen megugró gyártási költségek hatottak legnagyobb mértékben a realizált bruttó eredményre. 2022 I-IV. negyedévében a csoport szinten realizált bruttó fedezet-tömeg 31,5 százalékos, 2.692 millió forintos növekedés mellett 11.235 millió forintot ért el. A IV.

negyedévben realizált fedezettömeg 960 millió forinttal meghaladva a bázis időszaki eredményt, 3.402 millió forintot ért el. A portfólió bővülésből származó bruttó eredmény többlet 355 millió forintot ért el.

- Az egyéb bevételek és ráfordítások egyenlege 566 millió forint nyereséget ért el a vizsgált időszakban, szemben az előző év hasonló időszakában elért 925 millió forintos nyereséggel. A bázis időszaki egyéb tevékenység eredménye tartalmazott egy jelentős ingatlan tranzakciót, melynek eredményhatása 815 millió forint volt.
- A kiemelkedően magas gyártási költségek ellenére 2022 IV. negyedévében jelentős üzemi eredményt sikerült elérni cégcsoport szinten: az operatív eredmény 5,2 százalékos hatékonyság mellett 959 millió forintot ért el, mely 392 millió forinttal meghaladja az egy évvel korábbi nyereséget. A jelentős kommunális energia költség többlettel terhelt, veszteséges első negyedév után, az év hátralévő részében sikerült magabiztos teljesítménnyel összességében 2,0 milliárd feletti üzemi nyereséget elérni 2022-ben: a csoportszintű operatív eredmény 2.044 millió forintot ért el. Az üzemi eredményhez valamennyi leányvállalat nyereséges operációval járult hozzá: a Futómű üzletág 418 millió forint, az Járműalkatrész üzletág 785 millió forint, a Jármű üzletág pedig 355 millió forint üzemi eredményt realizált. A REKARD Kft. miatti portfólió bővülésből származó üzemi eredmény többlet 62 millió forintot ért el.
- A rekord szinteken tartózkodó gyártási költségek következtében a készpénztermelési képesség visszaszerzése elsődleges célkitűzéssé vált 2022-ben. Az intézkedések fókuszpontjai az inflációs hatások vevők felé történő áthárításán túl a gyártási tevékenység rugalmasságának további növelése, a gyártási technológia megújítása, a hatékonyság konzekvens javítása, valamint a szigorú költség kontroll volt. A Rába csoport 2022 IV. negyedéves EBITDA szintű eredménye 470 millió forinttal meghaladva az egy évvel korábbi eredményt 1.634 millió forint nyereséget ért el. A magabiztos negyedik negyedéves készpénztermelési teljesítménnyel a 2022 I-IV. negyedéves EBITDA szintű eredmény 4,629 millió forintot ért el. Ehhez valamennyi leányvállalat a bázis időszaki eredményt meghaladó nyereséges operációval járult hozzá: a Futómű üzletág 2.212 millió forint, a Járműalkatrész üzletág 1.180 millió forint, a Jármű üzletág pedig 365 millió forint EBITDA szintű nyereséget ért el. A REKARD Kft. miatti portfólió bővülésből származó EBITDA többlet 172 millió forintot ért el.
- A tárgyidőszaki pénzügyi műveletek eredményét alapvetően befolyásolja a készpénzmozgással nem járó hitelátértékelés. 2022 I-IV. negyedévében a pénzügyi tevékenység eredménye 1.075 millió forint veszteséget mutatott a tavalyi időszakban realizált 209 millió forint veszteséggel szemben. A hitelátértékelésből eredő nem realizált veszteség értéke 496 millió forint. Ezen kívül a pénzügyi eredmény tartalmaz még 125 millió forint nettó kamatterhelést.
- A teljes átfogó jövedelem és a tárgyévi eredmény 2022 I-IV. negyedévében 623 millió forint nyereséget ért el.
- Az orosz-ukrán katonai konfliktus okozta bizonytalanságok ellenére a Rába csoport pénzügyi helyzetét stabil likviditási pozíció jellemezte. A nettó hitelállomány szintje a tárgyidőszak végén 13,8 milliárd forintot ért el, mely a bázis időszaki sinthez képest 4,7 milliárd forint növekedést mutat. A nettó hitelállomány szintjét befolyásoló tényezők közül kiemelendő a bázis időszak óta realizált operatív nyereség, az ellátás biztonság növelése és az inflálódás okán növekvő működő tőke (megemelt készlet szint), valamint a technológiai fejlődést és hatékonyság javulást célzó beruházási kiadások. A nettó hitelállomány növekedéséhez hozzájárult még a készpénzmozgással nem járó, az árfolyamok alakulásából eredő hitelek átértékelése 496 millió forint értékben.
- Az előző év azonos időszakához képest a saját tőke mértéke 5,4 százalékkal növekedett. Az egy részvényre jutó saját tőke értéke 1.657 Ft/részvény volt.

ezer Ft	2021. I-IV. n.év	2022. I-IV. n.év	Változás	2021. IV. n.év	2022. IV. n.év	Változás
Árbevétel	46 435 609	64 346 577	38,6%	13 208 788	18 499 979	40,1%
Bruttó eredmény	8 542 702	11 234 684	31,5%	2 442 448	3 402 424	39,3%
<i>Bruttó fedezet</i>	<i>18,4%</i>	<i>17,5%</i>	<i>-0,9%p</i>	<i>18,5%</i>	<i>18,4%</i>	<i>-0,1%p</i>
EBITDA	4 387 246	4 629 995	5,5%	1 164 194	1 633 950	40,4%
<i>EBITDA szint</i>	<i>9,4%</i>	<i>7,2%</i>	<i>-2,2%p</i>	<i>8,8%</i>	<i>8,8%</i>	<i>0%p</i>
Üzemi eredmény	1 992 357	2 043 973	2,6%	566 767	959 271	69,3%
Nettó pénzügyi eredmény	-208 853	-1 075 172	-414,8%	-254 314	617 979	343,0%
Tárgyévi adózott eredmény	1 283 188	623 036	-51,4%	122 548	1 437 794	1073,2%
Teljes átfogó jövedelem	1 283 188	623 036	-51,4%	122 548	1 437 794	1073,2%

A VÁLLALKOZÁS CÉLJA, STRATÉGIÁJA

„Következésképpen haladunk tovább az úton, amelyen elindultunk, ennek köszönhetően a Rába csoport a 2022. éves működését is eredményesen tudta zárni. A tavaly meghirdetett Rába Modernizációs Program 2025 eddig megvalósult intézkedései már 2022 negyedik negyedévében is mérhető eredményeket hoztak a győri telephelyen, melynek köszönhetően a Futómű üzletág tavalyi negyedik negyedéves üzemi eredménye az elmúlt 8 év legmagasabb szintjét érte el a magas energia és alapanyag árak ellenére. Ez a rövidtávon is látványosan érzékelhető siker jó alapot ad ahhoz, hogy változtatlanul vigyük végig terveinket, mellyel biztosítani tudjuk a Rába csoport eredményeit, stabil működését és fejlődését.” – hangsúlyozta Hetzmann Béla, a RÁBA Járműipari Holding Nyrt. elnöke-vezérigazgatója.

A VÁLLALKOZÁS ÜZLETI KÖRNYEZETE

- A 2022. év üzleti szempontból a globális piaci viszonyok átrendeződésének és a turbulens piaci átváltozásoknak az éve volt. A COVID-19 pandémia okán kialakult akadozó ellátási láncok, valamint a 2021 IV. negyedévében kirobbant energia piaci krízis mellé 2022 I. negyedévében kirobbant az orosz-ukrán katonai konfliktus, mely jelentős gazdasági befolyásoló tényezőként jelentkezett. A korábban tapasztalható ellátási problémák tovább fokozódtak a kelet-nyugat irányú ellátás drasztikus visszaesése nyomán, a háború okozta bizonytalanság és a szankciós politika pedig az inflációs nyomást rég nem látott szintekre emelte. A beszerzési árak drasztikus és tartós növekedése a profitabilitás megőrzése szempontjából kulcsfontosságú tényezővé emelte az integritást és a rugalmasságot. 2022-ben az európai gazdasági szereplők számára egyértelművé vált, hogy a jelentős gazdasági nehézségek rövid távon nem fognak normalizálódni. A katonai konfliktus a járműiparban elsősorban az európai személygépkocsi szegmensekben éreztette negatív hatását. Az európai haszongépjármű és a globális mezőgazdasági gépjármű szegmensekben a keresleti aktivitás csökkenése nem volt érzékelhető 2022-ben.
- Az európai haszongépjármű piac 2022 IV. negyedévében keresleti szempontból újra egy kifejezetten erős negyedévet zárt: az új tehergépjármű regisztrációk száma 13 százalékkal haladta meg az egy évvel korábbi szintet. Ezzel a jelentősnek tekinthető aktivitással a halmozott időszaki piaci növekedés elérte a 7 százalékos szintet. A 2023. évre vonatkozó piaci kilátások szignifikáns visszaesésről nem tanúskodnak, azonban a jelentős gazdasági és politikai kockázatok miatt az előrejelzés bizonytalansága kifejezetten magas. Az észak-amerikai tehergépjármű piac 15 százalékos növekedést mutatott a 2021. évi halmozott bázis időszakhoz képest. A Rába mezőgazdasági termékei iránti kereslet 2022-ben jelentős aktivitást mutatott: a halmozott időszaki forgalom mintegy 23 százalékkal haladta meg az egy évvel korábbi szintet. A Rába az Oroszországgal szemben fennálló európai szankciós szabályoknak megfelelően 2022 II. negyedéve óta nem folytat kereskedelmi tevékenységet orosz partnereivel. Az európai személygépjármű piac beszállítói láncja számottevő kelet-európai érintettséggel rendelkezik, így jelentős volumen csökkenéssel reagált az orosz-ukrán katonai konfliktus kirobbanására. Az év utolsó negyedéve azonban korrekciós időszak volt a személygépkocsi piacon, melynek köszönhetően éves szinten mindössze mérsékelte, 4 százalékos csökkenés jellemezte az új autó regisztrációk számát.
- A jelentős gazdasági kockázatok, valamint az energia árak ugrásszerű emelkedése kifejezetten

volatilis mozgásokat eredményeztek az acél piacon. A beszerzési árak 2022 II. negyedévében rekord szintet értek el, az év második felében pedig kisebb mértékű, 15,0 százalékos mérséklődést mutattak. Ez az árcsökkenés azonban egyelőre csak mérsékelt korrekcióként értelmezhető, hiszen az acél árszínvonal negyedéves és éves összevetésben ezzel együtt is jelentősen meghaladta a bázis időszaki szintet. A negyedik negyedévet tekintve az árnövekedés 14,1 százalék volt, éves szinten pedig 31,8 százalékkal magasabb beszerzési árak hatottak a működésre.

- A munkaerőpiacra 2022-ben a nagymértékű munkaerőhiány mellett a fokozódó inflációs nyomás volt jellemző, mely tovább növelte a fluktuációs kockázatokat, egyúttal előre vetítve az átlagbérek jelentős növekedését. 2022 I-XI. hónapjában a bruttó országos átlagkereset gyorsuló növekedés mellett elérte a 17,1 százalékot. A bérteher évek óta tartó folyamatos növekedésének fedezetéül szolgáló operatív hatékonyság javulás megtalálása és implementálása a gyártási technológiába továbbra is nagy kihívást jelent a Társaság számára.
- A 2022 III. negyedévében ugrásszerűen megnövekedett energiaárak a IV. negyedévben sem csökkentek szignifikáns mértékben. Ennek következtében az év második felében rekord méretű energia árak hatottak a gyártási tevékenységre. 2022 IV. negyedévében az energia árak növekedése 103,4 százalékos volt, mellyel az egész éves átlagos energiaár növekedés 187,6 százalékot ért el. A Rába csoport szerződéses feltételei megnehezítették az energia beszerzési árak fixálását, így a Társaság az energia piaci krízis hatásait elsősorban az integritás növelésével, az értékesítési árak rugalmassá tételével kezeli.
- Az árfolyam környezetet illetően a társaság devizaforgalmában kisebb részarányt képviselő dollár esetében jelentősebb, 26,0 százalékos árfolyam növekedés volt megfigyelhető, a jelentős deviza súllyal rendelkező euró esetében pedig mérsékeltebb, 9,2 százalékos növekedés volt tapasztalható az egy évvel korábbi szintekhez képest.¹

	2021. I-IV. n.év	2022. I-IV. n.év	Változás	2021. IV. n.év	2022. IV. n.év	Változás
EURHUF - átlag	358,5	391,3	9,2%	364,4	410,9	12,8%
EURHUF - időszak vége	369,0	400,3	8,5%	369,0	400,3	8,5%
USDHUF - átlag	303,3	382,2	26,0%	318,7	402,9	26,4%
USDHUF - időszak vége	325,7	375,7	15,3%	325,7	375,7	15,3%
Alapanyagok árának alakulása*	144%	190%	31,8%	158%	181%	14,1%
Bérszínvonal**	445,0	521,3	17,1%	463,7	549,4	18,5%
Energia ár alakulása***	337%	969%	187,6%	595%	1210%	103,4%

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

**KSH országos bruttó átlagkereset a vállalkozásoknál (eFt/hó) - 2022. 01-11. havi adatok alapján

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

ÖSSZEFOGLALÓ A TÁRGYIDŐSZAKBAN ELÉRT EREDMÉNY ALAKULÁSÁRÓL

Rába Futómű Kft.

A Rába Futómű Kft. árbevétele 2022 I-IV. negyedévében 43,2 milliárd forint volt, a 2021. évi bázis időszakban elért 30,5 milliárd forinttal szemben. Ez 41,4 százalékos növekedésnek felel meg.

Az **amerikai piacon** a tárgyidőszakban elért árbevétel dollárban kifejezve 11,3 millió dollár volt a 2021. I-IV. negyedévi 8,7 millió dollárral szemben. Ez 29,9 százalékos növekedést jelent.

Az **EU piacon** a Rába Futómű Kft. értékesítése forintban 44,7 százalékkal növekedett, mértéke 36,2 milliárd forintot ért el a bázis időszakai 25,0 milliárddal szemben.

Az **európai export** 2022 I-IV. negyedévben 34,5 százalékkal múlta felül a bázis időszakai szintet, mértéke 74,9 millió eurót ért el a 2021 I-IV. negyedévében realizált 55,7 millió euróval szemben.

A **belföldi értékesítés** árbevétele konszolidáció előtt 6.979 millió forint volt, ez a bázis időszakai 5.098 millió forinthez képest 36,9 százalékos növekedésnek felel meg.

A **FÁK- és kelet európai** piacokon a Rába Futómű Kft. által elért export árbevétel a tárgyidőszakban

¹ Az átlagárfolyamok számítása az MNB hivatalos devizaárfolyamai alapján történtek.

Forrás: <http://www.mnb.hu/arfolyam-lekerdezes>

92,8 százalékkal múlta alul a 2021. évi bázisidőszaki szintet, értéke 2,5 millió euróról 0,2 millió euróra mérséklődött.

Az **Egyéb piacokon** realizált árbevétel euróban kifejezve a tárgyidőszakban 6,4 millió euró volt, mely 20,8 százalékkal múlta felül a 2021. évi bázis időszaki 5,3 millió eurós forgalmat.

Az értékesítési adatokat alapvetően befolyásolja, hogy a hatékonyság javító intézkedések keretében 2022 III. negyedévében az Alkatrész üzletág sárvári telephelyének szervezeti és operatív irányítása az Alkatrész üzletágból a Futómű üzletág tevékenységi körébe került átszervezésre.

Az üzemi tevékenység eredménye 2022 I-IV. negyedévében 418 millió forint nyereség volt a tavalyi év hasonló időszakában elért 495 millió forint nyereséghez képest.

EBITDA szinten a Futómű üzletág működésből származó eredménye az időszakban 2.212 millió forint nyereség volt az egy évvel korábbi 2.161 millió forint nyereséggel szemben.

millió Ft	2021. I-IV. n.év	2022. I-IV. n.év	Változás	2021. IV. n.év	2022. IV. n.év	Változás
Amerika	2 649	4 337	63,7%	1 021	1 096	7,3%
EU - export	19 984	29 309	46,7%	5 634	8 977	59,3%
EU - belföld	5 098	6 979	36,9%	1 483	1 887	27,2%
FÁK	903	71	-92,1%	446	0	-100,0%
Egyéb	1 906	2 489	30,6%	623	711	14,1%
Árbevétel összesen	30 539	43 185	41,4%	9 208	12 670	37,6%
EBITDA	2 161	2 212	2,4%	576	1 112	93,1%
Üzemi eredmény	495	418	-15,6%	145	643	343,4%

Rába Járműalkatrész Kft.

A Rába Járműalkatrész Kft. árbevétele 2022 I-IV. negyedévében a bázis időszakhoz mérten 28,1 százalékos növekedéssel, 18,7 milliárd forintot ért el.

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

Az **európai export** 2022 I-IV. negyedévében 20,4 millió eurót ért el, mely a 2021. évi bázis időszaki 19,9 millió euróhoz képest 2,5 százalékos növekedésnek felel meg.

A **belföldi értékesítés** árbevétele konszolidáció előtt a tárgyidőszakban 10.663 millió forint volt a 2021. I-IV. negyedévi 7.461 millió forinthez képest, mely 42,9 százalékos növekedésnek felel meg.

Az értékesítési adatokat alapvetően befolyásolja, hogy a hatékonyság javító intézkedések keretében 2022 III. negyedévében az Alkatrész üzletág sárvári telephelyének szervezeti és operatív irányítása az Alkatrész üzletágból a Futómű üzletág tevékenységi körébe került átszervezésre.

Az Üzletág üzemi szinten a tárgyidőszakban 785 millió forint nyereséget termelt a 2021. I-IV. negyedéves 607 millió forint nyereséghez képest.

EBITDA szinten az Alkatrész üzletág működésből származó eredménye a tárgyidőszakban 1.180 millió forint nyereséget ért el az egy évvel korábbi 1.044 millió forint nyereséghez képest.

millió Ft	2021. I-IV. n.év	2022. I-IV. n.év	Változás	2021. IV. n.év	2022. IV. n.év	Változás
EU - export	7 117	8 001	12,4%	1 776	1 200	-32,4%
EU - belföld	7 461	10 663	42,9%	1 601	2 530	58,0%
Egyéb	8	22	175,0%	1	0	0,0%
Árbevétel összesen	14 587	18 686	28,1%	3 378	3 730	10,4%
EBITDA	1 044	1 180	13,0%	335	190	-43,3%
Üzemi eredmény	607	785	29,3%	223	120	-46,2%

Rába Jármű Kft.

A Rába Jármű Kft. 2022 I-IV. negyedévében realizált árbevétele 17,0 százalékkal múlta alul a bázis időszaki szintet, 2.277 millió forintról 1.890 millió forintra csökkent.

A Jármű üzletág bázis időszakai értékesítési adatait alapvetően befolyásolta, hogy a polgári alkalmazásokba szállított acél szerkezetek gyártása a Jármű üzletágból a Futómű üzletág tevékenységi körébe került átszervezésre. Az átszervezés következtében a Rába Jármű Kft. bázis időszakai árbevétele integrációval kapcsolatos bevételeket is tartalmazott 720 millió forint értékben.

A Rába Jármű Kft. értékesítésének jelentős részét a belföldi piacon realizálja, az európai piacon projekt jelleggel értékesít.

Az **európai export** realizált árbevétele 2022 I-IV. negyedévében 1,9 millió eurót ért el szemben az egy évvel korábban realizált 0,8 millió eurós forgalommal. Ez 137,5 százalékos növekedésnek felel meg.

A **belföldi értékesítés** árbevétele konszolidáció előtt 2022-ben 41,9 százalékos csökkenés mellett 1.160 millió forint volt.

Az üzemi tevékenység eredménye a tárgyidőszakban 355 millió forint nyereség volt, szemben az egy évvel korábbi bázis időszakban elért 269 millió forintos nyereséggel.

EBITDA szinten a Jármű üzletág működésből származó eredménye az időszakban 365 millió forint nyereség volt a 2021. I-IV. negyedévi 293 millió forint nyereséggel szemben.

millió Ft	2021. I-IV. n.év	2022. I-IV. n.év	Változás	2021. IV. n.év	2022. IV. n.év	Változás
EU - export	282	730	158,9%	283	307	0,0%
EU - belföld	1 995	1 160	-41,9%	492	512	4,1%
Árbevétel összesen	2 277	1 890	-17,0%	775	819	5,7%
EBITDA	293	365	24,6%	210	228	8,6%
Üzemi eredmény	269	355	32,0%	217	225	3,7%

REKARD Kft.

2022 III. negyedévéől a Rába csoport portfóliója kibővült, a REKARD Hajtómű és Gépgyártó Kft. a Rába csoport konszolidációjába bevont, 100 százalékos Rába leányvállalatként működik tovább.

A REKARD Kft. 2022 második félévében realizált árbevétele 2.283 millió forintot ért el.

A REKARD Kft. értékesítésének jelentős részét az európai piacon realizálja.

Az **európai export** realizált árbevétele 2022 második félévében 865 millió forint volt.

A **belföldi értékesítés** árbevétele konszolidáció előtt 2022 második felében 656 millió forintot ért el.

Az üzemi tevékenység eredménye 2022. II. félévében 62 millió forint nyereség volt.

EBITDA szinten a REKARD Kft. működésből származó eredménye az időszakban 172 millió forint nyereség volt.

millió Ft	2021. II. félév	2022. II. félév	Változás	2021. IV. n.év	2022. IV. n.év	Változás
EU - export	0	1 618	n.é.*	0	865	n.é.*
EU - belföld	0	656	n.é.*	0	385	n.é.*
Egyéb	0	9	n.é.*	0	6	n.é.*
Árbevétel összesen	0	2 283	n.é.*	0	1 257	n.é.*
EBITDA	0	172	n.é.*	0	5	n.é.*
Üzemi eredmény	0	62	n.é.*	0	-56	n.é.*

* nem értelmezett

Rába csoport

A Rába csoport a 2022. I-IV. negyedéves időszakban 64,3 milliárd forint értékű konszolidált árbevételért el, amely a 2021. I-IV. negyedéves bázisidőszaki 46,4 milliárdhoz képest 38,6 százalékos növekedés.

A cégcsoportnál a tárgyidőszakban elért üzemi tevékenység eredménye 2.044 millió forint nyereség volt az egy évvel korábbi bázis időszakban realizált 1.992 millió forint nyereséggel szemben.

A pénzügyi eredmény a tárgyidőszak folyamán 1.075 millió forint veszteséget mutatott, mely többek között tartalmaz 125 millió forint nettó kamatfizetést, valamint az árfolyamok emelkedéséből eredő nem realizált hitelátértékelést 496 millió forint értékben.

A fentiek alapján a Rába csoport 2022 I-IV. negyedévében 623 millió forint nettó nyereséget ért el a tavalyi év hasonló időszakában realizált 1.283 millió forint nyereséggel szemben.

EBITDA szinten a Rába csoport 2022 I-IV. negyedévében 4.630 millió forint nyereséget ért el, az egy évvel korábbi 4.387 millió forinttal szemben.

Rába csoport – egyéb gazdálkodással kapcsolatos adatok, események

Árbevétel üzletágankénti bontásban

Árbevétel (millió Ft)	Futómű	Alkatrész	Jármű	Rekard	Rába csoport konszolidált
2021 Q1	7 177	4 090	854		11 377
2021 Q2	8 079	3 945	362		12 330
2021 Q3	6 075	3 175	286		9 520
2021 Q4	9 208	3 378	775		13 209
2022 Q1	8 837	4 464	121		13 265
2022 Q2	11 170	5 267	501		16 742
2022 Q3	10 508	5 226	449	1 026	15 839
2022 Q4	12 670	3 730	819	1 257	18 500

2022. I-IV. negyedéves árbevétel bontása

millió Ft	Amerika	EU			FÁK	Egyéb	Összesen
		összesen	export	belföld			
Futómű	4 337	36 288	29 309	6 979	71	2 489	43 185
Alkatrész	18	18 664	8 001	10 663	4	0	18 686
Jármű	0	1 890	730	1 160	0	0	1 890
Rekard	0	2 275	1 618	656	2	6	2 283
Konzolidált	4 355	57 419	39 666	17 753	77	2 496	64 347

A Csoport tagvállalatainak üzemi eredménye

	Üzemi eredmény									
	2021					2022				
	I. név	II. név	III. név	IV. név	év	I. név	II. név	III. név	IV. név	év
Futómű	195	450	-295	145	495	-771	692	-146	643	418
Alkatrész	229	303	-148	223	607	19	357	289	120	785
Jármű	-60	67	45	217	269	-28	85	73	225	355
Rekard								118	-56	62
Egyéb	35	585	20	-19	621	296	100	1	27	424
Összesen	399	1 405	-378	566	1 992	-484	1 234	335	959	2 044

Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaságok

Név	Törzs/Alaptőke ezer forint	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati arány ¹	Besorolás ²
Rába Futómű Kft.	9 765 800	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
REKARD Kft.	100 000	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)

IFRS SZERINTI KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (IFRS SZERINTI EREDMÉNYKIMUTATÁS)

adatok ezer forintban

A tétel megnevezése	2021. I-IV. név	2022. I-IV. név	Index	2021. IV. név	2022. IV. név	Index
Belföldi árbevétel	13 578 313	17 753 083	130,7%	3 422 407	5 337 285	156,0%
Exportárbevétel	32 857 296	46 593 494	141,8%	9 786 381	13 162 695	134,5%
Bevételek	46 435 609	64 346 577	138,6%	13 208 788	18 499 979	140,1%
Értékesítés közvetlen költsége	37 892 907	53 111 893	140,2%	10 766 340	15 097 556	140,2%
Bruttó nyereség	8 542 702	11 234 684	131,5%	2 442 448	3 402 424	139,3%
Értékesítési és marketing költségek	426 292	493 963	115,9%	80 498	140 683	174,8%
Általános és igazgatási költségek	7 048 730	9 262 532	131,4%	1 869 976	2 463 593	131,7%
Egyéb bevétel	1 513 799	1 284 252	84,8%	178 094	430 828	241,9%
Egyéb ráfordítások	589 122	718 468	122,0%	103 301	269 704	261,1%
Egyéb működési ráfordítások összesen	-6 550 345	-9 190 711	140,3%	-1 875 681	-2 443 153	130,3%
Működési tevékenység eredménye	1 992 357	2 043 973	102,6%	566 767	959 271	169,3%
Pénzügyi bevételek	129 955	551 930	424,7%	2 233	-574 347	-25723,1%
Pénzügyi ráfordítások	338 808	1 627 102	480,2%	256 547	-1 192 326	-464,8%
Nettó pénzügyi eredmény	-208 853	-1 075 172	-514,8%	-254 314	617 979	-243,0%
Leányvállalat vásárlásából származó eredmény	0	0		0	0	
Társult vállalkozás vásárlásából származó eredmény	-163	108 611	-66632,5%	-4 611	0	0,0%
BEFEKTETÉSVÁSÁRLÁSBÓL SZÁRMAZÓ EREDMÉNY	-163	108 611	-66632,5%	-4 611	0	0,0%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 783 341	1 077 412	60,4%	307 842	1 577 250	512,4%
Nyereségadó	500 153	454 376	90,8%	185 294	139 456	75,3%
TÁRGYÉVI ADÓZOTT EREDMÉNY	1 283 188	623 036	48,6%	122 548	1 437 794	1173,2%
Egy részvényre jutó eredmény alapértéke (Ft)	95	46				
Egy részvényre jutó eredmény hígított értéke (Ft)	95	46				

1. REALIZÁLT ÁRBEVÉTEL

A RÁBA Nyrt. 2022. I-IV. negyedévben 64.347 millió forint árbevételt realizált, az előző év hasonló időszakában elért 46.435 millió forinthez képest a változás 38,6 százalék. A tárgyidőszaki árbevétel 72,4 százaléka export, a többi belföldi árbevétel.

2. KÖLTSÉGEK ÉS EGYÉB BEVÉTELEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA**2.1. Közvetlen költségek**

A RÁBA Nyrt. közvetlen költségszintje 2022. I-IV. negyedévben 82,5 százalék volt a bázisidőszaki 81,6 százalékkal szemben. A közvetlen költségek összege 53.112 millió forint volt, amely 40,2 százalékkal több a bázisidőszakinál (2021. I-IV. negyedév 37.893 millió forint).

Bruttó eredmény alakulása

A bruttó hozam a bázisidőszaki 8.543 millió forintról 11.235 millió forintra változott (2.692 millió forintra nőtt), ami az árbevétel 17.911 millió forintos és a közvetlen költség 15.219 millió forintos növekedéséből származik.

2.2. Értékesítési költségek

Az értékesítési költségek 15,9 százalékkal növekedtek, összegük 2022. I-IV. negyedévben 494 millió forint volt a 2021. I-IV. negyedévi 426 millió forintra szemben.

2.3. Általános és igazgatási költségek

A Társaság az általános és adminisztratív költségek (2022. I-IV. negyedév: 9.263 millió forint, 2021. I-IV. negyedév: 7.049 millió forint) között mutatja ki az igazgatással kapcsolatban felmerült költsé-

geket (2022. I-IV. negyedév: 5.155 millió forint) és az egyéb általános költségeket (2022. I-IV. negyedév: 4.108 millió forint).

2.4. Egyéb bevételek, ráfordítások

Az egyéb bevételek és ráfordítások egyenlege 566 millió forint nyereség volt a vizsgált időszakban, az előző év hasonló időszakában elért 925 millió forintos nyereséggel szemben.

A nyereség nagy részét a 2022. I. negyedévben nyilvános árverési hirdetmény útján értékesítésre került ingatlanok adták.

3. ÜZEMI EREDMÉNY

A Társaság üzemi eredménye 2022. I-IV. negyedévben 2.044 millió forint volt (2021. I-IV. negyedév 1.992 millió forint). A bruttó nyereség növekedését (2.692 millió forint) rontja az értékesítési és általános, igazgatási költségek együttes változása (-2.281 millió forint), valamint az egyéb bevételek, ráfordítások egyenlegének változása (-359 millió forint). A jövedelmezőség a bázisidőszaki 4,3 százalékról 3,2 százalékra változott. Az üzemi eredmény + amortizáció jövedelmezősége a bázisidőszaki 9,4 százalékhoz képest 7,2 százalékra csökkent.

4. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

A nettó pénzügyi eredmény 2022. I-IV. negyedévben 1.075 millió veszteség volt, a bázisidőszaki 209 millió forint veszteséggel szemben.

A kamatbevételek és -ráfordítások nettó eredménye 2022. I-IV. negyedévében -125 millió forint volt (a bázisidőszakban -29 millió forint).

A devizás tételek nettó árfolyam különbözete 2022. I-IV. negyedévben -941 millió forint volt (bázisidőszakban -158 millió forint).

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

adatok ezer Ft-ban	2021. I-IV. negyedév	2022. I-IV. negyedév
Kamatbevétel	2 153	10 319
Árfolyamnyereség	120 577	541 611
Egyéb pénzügyi bevételek	7 225	0
Pénzügyi bevételek	129 955	551 930
Fizetendő kamat	30 701	135 207
Árfolyamveszteség	278 107	1 482 585
Egyéb pénzügyi ráfordítások	30 000	9 310
Pénzügyi ráfordítások	338 808	1 627 102

5. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAKULÁSA

A 2022. I-IV. negyedévi adózás előtti eredmény 623 millió forint nyereség volt, ami az 1-4. pontok alatt érintett tényezők eredőjeként 660 millió forinttal gyengébb a 2021. I-IV. negyedévinél. A jövedelmezőségi ráta az adózás előtti eredmény szintjén 1,67 százalékos árbevétel arányos jövedelmezőségnek felel meg, a 3,84 százalékos bázis időszaki szinttel szemben.

Csoportszinten 454 millió forint adókötelezettség keletkezett a tárgyidőszakban. Ebből a társasági adó fizetési kötelezettség 56 millió forint, az iparűzési adó fizetési kötelezettség 335 millió forint, az innovációs járulék kötelezettség 57 millió forint, a tárgyidőszaki halasztott adó ráfordítás 6 millió forint volt.

IFRS SZERINTI KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (IFRS SZERINTI MÉRLEG)

adatok ezer forintban

A tétel megnevezése	2021.12.31.	2022.12.31.	Index
Ingtatlanok, gépek, berendezések	25 417 345	25 641 017	100,9%
Immateriális javak	41 320	47 336	114,6%
Egyéb hosszú lejáratú eszközök	631	0	0,0%
Befektetési célú ingatlanok	748 431	733 506	98,0%
Egyéb befektetések	48 864	82 775	169,4%
Halasztott adó követelés	27 939	32 405	116,0%
Befektetett eszközök összesen	26 284 531	26 537 039	101,0%
Készletek	9 942 314	15 987 209	160,8%
Vevőkkel szembeni és egyéb követelések	6 315 742	9 073 011	143,7%
Nyereségadó követelés	0	0	0,0%
Egyéb nem pénzügyi eszközök és követelése	1 367 306	3 010 863	220,2%
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek	1 246 499	8 561 674	686,9%
Forgóeszközök összesen	18 871 861	36 632 757	194,1%
Eszközök összesen	45 156 391	63 169 796	139,9%
Jegyzett tőke	13 473 446	13 473 446	100,0%
Saját részvény	-108 952	-108 952	100,0%
Eredménytartalék	7 815 829	8 955 800	114,6%
Tőke és tartalékok összesen	21 180 323	22 320 293	105,4%
Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök	8 253 300	14 463 835	175,2%
Céltartalék	0	0	100,0%
Halasztottadó kötelezettség	226 278	236 313	104,4%
Lízing kötelezettség	36 840	38 092	103,4%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 164 833	2 925 705	92,4%
Tartós passzívák (források) összesen	11 681 252	17 663 944	151,2%
Céltartalék	390 262	374 676	96,0%
Nyereségadó kötelezettség	37 655	122 377	325,0%
Lízing kötelezettség	123 262	41 789	33,9%
Hitelek és kölcsönök rövid lejáratú része	2 127 900	7 883 287	370,5%
Szállítókkal szembeni és egyéb kötelezettségek	7 087 006	10 374 588	146,4%
Egyéb nem pénzügyi kötelezettségek	2 528 732	4 388 843	173,6%
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	12 294 817	23 185 559	188,6%
Saját tőke és kötelezettségek összesen	45 156 392	63 169 796	139,9%

Jelentősebb mérleg tételek és változásainak elemzése**1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK****1.1. Ingtatlanok, gépek és berendezések**

Az ingatlanok, gépek és berendezések konszolidált nettó értéke a 2021. december 31-i 25.417 millió forintos záró értékről 25.641 millió forintra változott. A változás 0,9 százalékos növekedés. A tárgyi eszközök értékcsökkenése 2022. I-IV. negyedévben 2.550 millió forint volt.

Az IFRS 16 Standard előírásának megfelelően azon eszközök, tárgoncák és személygépkocsik értéke, amelyek használati jogát a lízingbeadó a Rába részére átadta, 369 millió forintot ért el 2022. január 1-én, a tárgyidőszaki beszerzés értéke pedig 14 millió forint volt. Ezen eszközök után a tárgyidőszakban 82 millió forint értékcsökkenés került elszámolásra.

1.2. Immateriális javak

Az immateriális javak nettó értéke 41 millió forintról 47 millió forintra változott. A változás 14,6 százalékos növekedés. A tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenés 36 millió forint volt.

1.3. Egyéb hosszú lejáratú eszközök

Ezen a mérlegsoron kerül kimutatásra a dolgozóknak adott kölcsön éven túli része, mely a tárgyévben átkerült a rövid lejáratú követelések közé.

1.4. Befektetési célú ingatlanok

A befektetési célú ingatlanok könyv szerinti értéke 2022. december 31-én 734 millió forint volt, a bázis időszakhoz képest 2 %-kal csökkent.

1.5. Befektetések

2019. évben a RÁBA Nyrt. megvásárolta a Re kard Hajtómű és Gépgyártó Kft. 24,9%-os üzletrészét, melyet az egyéb befektetések mérleg sor tartalmaz. 2022. július 1-én az opció lehívásra került és a társaság a RÁBA Nyrt. 100%-os tulajdonába került.

1.6. Halasztott adó követelés

A követelés értéke 2022. december 31-én 32 millió forint volt, mely a bázis időszakhoz képest 16 százalékkal növekedett.

2. FORGÓESZKÖZÖK**2.1. Készletek**

A készletek 2022. december 31-i záró értéke 15.987 millió forint volt (2021. december 31.: 9.942 millió forint). A változás 6.045 millió forint növekedést jelent. A változás összetevői: az anyagok és áruk 3.807 millió forinttal növekedtek, a befejezetlen, félkész-, és késztermékek 2.238 millió forinttal szintén növekedtek.

2.2. Vevőkkel szembeni és egyéb követelések

A követelések mérleg sor megbontásra került vevőkkel szembeni és egyéb követelések, valamint egyéb nem pénzügyi eszközök és követelések sorra. A vevőkkel szembeni és egyéb követelések 2022. december 31-i záró értéke 9.073 millió forint volt, a 2021. december 31-i állománynál 2.757 millió forinttal több (2021. december 31-i záró: 6.316 millió forint). Az egyéb nem pénzügyi eszközök és követelések 2022. december 31-i záró értéke 3.011 millió forint volt, a 2021. december 31-i állománynál 1.644 millió forinttal több (2021. december 31-i záró: 1.367 millió forint). Az egyéb nem pénzügyi eszközök és követeléseken belül a beruházásra és készletre adott előlegek 542 millió forinttal növekedtek, az egyéb követelések pedig 1.102 millió forinttal szintén emelkedtek.

2.3. Nyereségadó követelés

A tárgyidőszak végén összességében nyereségadó kötelezettsége volt a Csoportnak a bázisidőszakhoz hasonlóan.

2.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök 2022. december 31-i záró értéke 8.562 millió forint volt, 7.316 millió forinttal több a 2021. december 31-i értéknél (1.246 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
2021.01.01-i egyenleg	13 473 446	-108 952	0	6 532 641	0	19 897 135
Tárgyévi eredmény				1 283 188		1 283 188
Osztalék kifizetés				0		0
2021.12.31-i egyenleg	13 473 446	-108 952	0	7 815 829	0	21 180 323
2022.01.01-i egyenleg	13 473 446	-108 952	0	7 815 829	0	21 180 323
Tárgyévi eredmény					632 036	632 036
REKARD Kft. opciólehívás				516 934		516 934
2022.12.31-i egyenleg	13 473 446	-108 952	0	8 332 763	632 036	22 320 293

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 2022. december 31-én 13.473 millió forint volt.

3.2. Saját részvény

A saját részvény értéke 2022. december 31-én 108.952 ezer Ft (120.681 db részvény), 2021. 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 (8.956 millió forint) az előző évi záró állományhoz (7.816 millió forint) képest 1.140 millió forinttal növekedett.

4. TARTÓS PASSZÍVÁK (FORRÁSOK)

4.1. Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök, lízingkötelezettségek

A hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök 2022. december 31-i záró értéke 14.464 millió forint volt, a nyitó állománynál 75,2 százalékkal magasabb (2021. december 31-i záró: 8.253 millió forint).

Az IFRS 16 lízing standard előírásai szerint azonosított lízing-szerződésekhez kapcsolódóan 37 millió forint hosszú lejáratú és 123 millió rövid lejáratú lízingkötelezettsége keletkezett 2022. január 1-én a Társaságnak. Az adott évben a lízing kötelezettség összességében 80 millióval csökkent a bázis időszakhoz képest, a hosszú lejáratú lízing kötelezettség esetében 3,4 százalék a növekedés.

4.2. Céltartalék

A céltartalék 2022. december 31-i záró értéke 375 millió forint volt, amely rövid lejáratú kötelezettség.

4.3. Halasztott adó kötelezettség

2022. december 31-én 236 millió Ft halasztott adó kötelezettsége állt fenn a Társaságnak, mely 10 millió forinttal több a 2021. december 31-i összeghez képest.

5. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

5.1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök, lízingkötelezettségek

A rövid lejáratú hitelek és kölcsönök összege 7.883 millió forint volt, a 2021. december 31-i záró állományhoz (2.127 millió forint) képest 270,5 százalékkal növekedett. A rövid lejáratú lízingkötelezettség összege 42 millió forint volt, 2021. december 31-éhez képest 81 millióval csökkent.

A Rába csoport nettó hitelállománya 2022. december 31-én 13.785 millió forint volt, ami a 2021. december 31-i időponti állományhoz képest 4.650 millió forint növekedést jelent.

5.2. Céltartalék

A céltartalék rövid lejáratú része 2022. december 31-én 375 millió forint volt, mely az előző év december 31-i értékhez képest 15 millióval csökkent.

5.3. Nyereségadó kötelezettség

2022. december 31-én összességében nyereségadó kötelezettsége keletkezett a Csoportnak 122 millió forint értékben, melyből az iparüzési adó kötelezettség 47 millió forint, a társasági adó kötelezettség 57 millió, valamint az innovációs járulék 18 millió forint kötelezettség volt.

2021. december 31-én a nyereségadó kötelezettség 38 millió forint volt, melyből az iparüzési adó követelés 7 millió forint, a társasági adó kötelezettség 37 millió, valamint az innovációs járulék 8 millió forint kötelezettséget tett ki.

5.4. Szállítókkal szembeni és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

A szállítók mérleg sor megbontásra került szállítókkal szembeni és egyéb kötelezettségek, valamint egyéb nem pénzügyi kötelezettségek sorra. A szállítókkal szembeni és az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 2022. december 31-én 10.375 millió forint volt, mely a 2021. decemberi 31-i záró értékhez (7.087 millió forint) képest 46,4 százalékkal magasabb.

Az egyéb nem pénzügyi kötelezettségek összege 2022. december 31-én 4.389 millió forint volt, mely a 2021. decemberi 31-i záró értékhez (2.529 millió forint) képest 73,6 százalékkal magasabb.

A szállító állomány 3.142 millió forinttal növekedett, a passzív időbeli elhatárolások 64 millió forinttal szintén növekedtek, valamint az egyéb kötelezettségek is nőttek 1.941 millió forinttal.

KONSZOLIDÁLT CASH-FLOW KIMUTATÁS

Adatok ezer forintban

	2021.12.31	2022.12.31
Működési tevékenységekből származó cash flow-k		
Adózás előtti eredmény	1 783 341	1 077 412
<i>Pénzmozgással nem járó tételekkel kapcsolatos módosító tételek:</i>		
Devizás pénzeszközök átértékelésének hatása	-57 596	-250 999
Kamatbevétel	-2 153	0
Kamatráfordítás	30 701	-35 410
Értékcsökkenés és amortizáció	2 399 738	2 586 000
Immateriális javak, ingatlanok, gépek és berendezések értékvesztése, selejtezése	38 760	22 074
Behajthatatlan és kétes követelésekre, valamint hosszú lejáratú köv.-re képzett értékvesztés	48 615	69 145
Nettó realizálható értéken nyilvántartott készletek értékvesztése	273 396	345 484
Befektetési célú ingatlan értékvesztése	0	0
Készletek selejtezése	155 834	286 358
Céltartalék képzés/feloldása	2 832	-15 586
Ingatlanok, gépek és berendezések, valamint immateriális javak értékesítésének eredménye	-823 026	-401 281
Leányvállalat és társult vállalat vásárlásából származó eredmény	163	-33 911
Hitelek kölcsönök időszak végi átértékelése	197 222	495 879
<i>A működő tőke változásai:</i>		
Vevőkkel szembeni és egyéb követelések változása	-1 783 435	-4 467 933
Készletek változása	-4 508 991	-6 676 737
Szállítókkal szembeni és egyéb kötelezettségek változása	1 110 453	6 642 769
Fizetett adók	-307 893	-448 807
Fizetett kamatok	-40 192	-99 797
Működési tevékenységekből származó nettó cash flow-k	-1 482 231	-905 340
Befektetési tevékenységekből származó cash flow-k		
Ingatlanok, gépek és berendezések, valamint immateriális javak vásárlása	-4 051 495	-3 640 405
Ingatlanok, gépek és berendezések, valamint immateriális javak eladásából származó bevétel	3 057 404	1 218 848
Befektetések növekedése	0	-225 300
Kapott kamat	2 153	10 320
Befektetési tevékenységekhez felhasznált nettó cash flow-k	-991 938	-2 636 537
Finanszírozási tevékenységekből származó cash flow-k		
Hitel- és kölcsönfelvétel	6 765 000	16 323 354
Hitelek és kölcsönök, lízing törlesztés	-6 405 348	-5 466 303
Fizetett osztalék	0	0
Finanszírozási tevékenységekből származó nettó cash flow-k	359 652	10 857 051
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek nettó növekedése/csökkenése	-2 114 517	7 315 175

AZ IDŐKÖZI PÉNZÜGYI JELENTÉS KÉSZÍTÉSÉNEK AZ ALAPJA

Az IAS 34 irányelvvel (Időközi pénzügyi beszámoló) összhangban készült összefoglaló konszolidált időközi pénzügyi jelentés a 2021. december 31-ével végződött év pénzügyi beszámolójával együtt olvasandó, amely a Nemzetközi Számviteli Szabvány Testület („IASB”) által kibocsátott és az Európai Unió által befogadott, Nemzetközi Pénzügyi Jelentési Szabványok („IFRS”) szerint készült. A

konszolidált időközi pénzügyi tájékoztatás nem auditált jelentés. A RÁBA Nyrt. a 2021. december 31-ével végződött évre vonatkozó, a törvény által meghatározott beszámolóját a Budapesti Értéktőzsde hivatalos elektronikus honlapján és a Magyar Nemzeti Bank tőkepiaci közzétételek számára működtetett információtárolási rendszerében tette közzé. Ez a 2021. december 31-i beszámoló auditált adatok alapján készült és a könyvvizsgálói jelentés korlátozás nélküli.

Mérlegen kívüli jelentősebb tételek

A Rába csoport banki hitelállománya 22.350 millió forint, melyből ingatlan és ingó jelzáloggal biztosított hitelállomány 22.350 millió forint.

A Rába csoport megbízásából kiadott bankgaranciák állománya 3.089 millió forint.

Tulajdonosi struktúra, a részesedés mértéke

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke						Bevezetett sorozat ¹			
	Tárgyév elején (január 01.)			Időszak végén (december 31.)			Időszak elején		Időszak végén	
	% ²	% ³	Db	% ²	% ³	Db	%	Db	%	Db
Belföldi intézményi/társaság	23,32	23,53	3 142 063	23,10	23,31	3 111 972				
Külföldi intézményi/társaság	0,95	0,96	127 806	1,17	1,18	158 181				
Külföldi magánszemély	0,06	0,06	7 499	0,07	0,07	9 703				
Belföldi magánszemély	20,27	20,45	2 730 422	20,26	20,44	2 729 598				
Munkavállalók, vezető tisztségviselők	0,06	0,06	7 535	0,04	0,04	5 871				
Saját tulajdon	0,90		120 681	0,90		120 681				
Államháztartás részét képező tulajdonos ⁴	54,46	54,95	7 337 440	54,46	54,95	7 337 440				
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				

¹Ha 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.

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

	január 1.		március 31.		június 30.		szeptember 30.		december 31.	
	db	%	db	%	db	%	db	%	db	%
Társasági szinten	120 681	0,9	120 681	0,9	120 681	0,9	120 681	0,9	120 681	0,9
Leányvállalatok ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mindösszesen	120 681	0,9	120 681	0,9	120 681	0,9	120 681	0,9	120 681	0,9

¹ Konszolidációba bevont társaságok.

A visszavásárolt részvények mindegyike az anyavállalatnál közvetlenül birtokolt saját részvény.

RS3. Az 5 százaléknál nagyobb tulajdonosok felsorolása, bemutatása

Név	Letétkezelő (igen/nem)	Mennyiség (db)	Részesedés (%)
N7 Holding Nemzeti Védelmi Ipari Innovációs Zrt.	nem	7 321 140	54,34
Széchenyi István Egyetemért Alapítvány	nem	2 694 689	20,00
Összesen		10 015 829	74,34

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak számának alakulása (fő)

	Bázis időszak vége	Tárgyév eleje	Tárgyidőszak vége
Társasági szinten	34	34	39
Csoport szinten	1 311	1 311	1 291

A 2022. december 31-i záró konszolidált létszám 1.291 fő. A bázisidőszak végéhez viszonyított létszám csökkenés 1,5 százalék.

TSZ2. Vezető állású személyek és a Társaság működését befolyásoló (stratégiai) alkalmazottak

Jelleg ¹	Név	Beosztás	Megbízás	
			kezdetete	vége/ megszűnése
IG	Hetzmann Béla	az Igazgatóság elnöke	2020	
IG	Bánócziné Dr. Csernák Ibolya Virág	Igazgatósági tag	2019	2021
IG	dr. Csüllög Nóra	Igazgatósági tag	2020	
IG	Jakab László	Igazgatósági tag	2021	
IG	Lang-Péli Éva	Igazgatósági tag	2020	
IG	Major János	Igazgatósági tag	2019	2021
IG	Majoros Csaba	Igazgatósági tag	2020	
IG	Mráz Dániel Emánuel	Igazgatósági tag	2020	
IG	Dr. Szász Károly	Igazgatósági tag	2021	
FB	Lepsényi István	a Felügyelő Bizottság elnöke	2020	
FB	Dr. Harmath Zsolt	Felügyelő Bizottsági tag	2016	
FB	dr. Szabó Sándor József	Felügyelő Bizottsági tag	2020	
SP	Hetzmann Béla	vezérigazgató	2021	
SP	Pintér István	vezérigazgató	2003	2021
SP	Lang-Péli Éva	pénzügyi vezérigazgató-helyettes	2021	
SP	Váradai Zoltán	pénzügyi vezérigazgató-helyettes	2021	2021
SP	Balog Béla	pénzügyi vezérigazgató-helyettes	2004	2021
SP	Fehér Roland	műszaki igazgató	2021	
SP	Szilágyi Roland	ügyvezető igazgató	2022	
SP	Fehér Roland	ügyvezető igazgató	2021	2022
SP	Pintér István	ügyvezető igazgató	2004	2021
SP	Urbányi László	ügyvezető igazgató	2005	
SP	Torma János	ügyvezető igazgató	2005	
SP	Füredi Richárd	ügyvezető igazgató	2019	

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

FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK

A RÁBA Nyrt. Igazgatósága 2023. január 1. napjával Vincze Pétert a Rába Jármű Kft. ügyvezető igazgatójává választotta Torma János ügyvezetői tisztségének változatlanul hagyása mellett.

A RÁBA Nyrt. 2023. január 24-i közgyűlése a Felügyelő Bizottság elnökének és az Audit Bizottság tagjának választotta Prof. Dr. Palkovics László urat.

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	2021.12.31	2022.12.31	Index
Ingtatlanok, gépek, berendezések	6 559 402	6 784 838	103,44%
Immateriális javak	3 452	15 547	450,38%
Egyéb hosszú lejáratú eszközök	1 293 914	1 332 730	103,00%
Befektetési célú ingatlanok	748 432	733 507	98,01%
Leányvállalati befektetések	10 567 419	10 949 988	103,62%
Egyéb befektetések	48 864	205	0,42%
Halasztott adó követelés	27 939	30 655	109,72%
Befektetett eszközök összesen	19 249 422	19 847 470	103,11%
Készletek	9 850	14 938	151,65%
Vevőkkel szembeni és egyéb követelések	1 378 681	3 964 946	287,59%
Nyereségadó követelés	0	0	
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek	928 753	2 511 627	270,43%
Forgóeszközök összesen	2 317 284	6 491 511	280,13%
Eszközök összesen	21 566 706	26 338 981	122,13%
Jegyzett tőke	13 473 446	13 473 446	100,00%
Saját részvény	-108 952	-108 952	100,00%
Eredménytartalék	1 966 506	2 462 156	125,20%
Tőke és tartalékok összesen	15 331 000	15 826 650	103,23%
Céltartalék	0	0	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök, lízingek	2 393	19 063	796,62%
Tartós passzívák (források) összesen	2 393	19 063	796,62%
Céltartalék	166 858	177 335	106,28%
Hitelek és kölcsönök rövid lejáratú része	0	48	
Szállítókkal szembeni és egyéb kötelezettségek	6 066 455	10 315 885	170,05%
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	6 233 313	10 493 268	168,34%
Saját tőke és kötelezettségek összesen	21 566 706	26 338 981	122,13%

**RÁBA NYRT. ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS
(EGYEDI EREDMÉNYKIMUTATÁS)**

Adatok: ezer forintban

A tétel megnevezése	2021. I-IV. név	2022. I-IV. név	Index	2021. IV. n.év	2022. IV. n.év	Index
Árbevétel	2 048 593	2 306 974	112,6%	555 026	668 643	120,5%
Értékesítés közvetlen költsége	479 504	600 539	125,2%	140 872	212 625	150,9%
Bruttó nyereség	1 569 089	1 706 435	108,8%	414 154	456 018	110,1%
Értékesítési és marketing költségek	3 210	6 532	203,5%	281	3 466	1233,5%
Általános és igazgatási költségek	1 607 204	1 454 904	90,5%	418 452	416 477	99,5%
Egyéb bevétel	836 912	495 020	59,1%	18 372	131 518	715,9%
Egyéb ráfordítások	198 546	233 287	117,5%	55 917	57 532	102,9%
Egyéb működési ráfordítások összesen	-972 048	-1 199 703	123,4%	-456 278	-345 957	75,8%
Működési tevékenység eredménye	597 041	506 732	84,9%	-42 124	110 061	-261,3%
Pénzügyi bevételek	82 154	205 047	249,6%	-2 320	115 311	-4970,3%
Pénzügyi ráfordítások	283 549	272 493	96,1%	199 303	7 884	4,0%
Nettó pénzügyi eredmény	-201 395	-67 446	33,5%	-201 623	107 427	-53,3%
Társult vállalkozás vásárlásából származó bevétel	-163	108 611	-66632,5%	-4 611	0	0,0%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	395 483	547 897	138,5%	-248 358	217 488	-87,6%
Nyereségadó	47 152	52 244	110,8%	-1 801	19 673	-1092,3%
TÁRGYÉVI EREDMÉNY	348 331	495 653	142,3%	-246 557	197 815	-80,2%
TÁRGYÉVI ÁTFOGÓ EREDMÉNY ÖSSZESEN	348 331	495 653	142,3%	-246 557	197 815	-80,2%
EBITDA	870 933	784 644	90,1%	19 866	181 911	915,7%

SZEGMENS INFORMÁCIÓ

Üzleti szempontból a Csoport három fő szegmensre osztható, a Futómű, a Jármű és az Alkatrész szegmensekre. A Re kard Hajtómű- és Gépgyártó Kft. integrálása kapcsán a szegmensek csoportja a Hajtómű szegmennel bővült.

Ezen üzleti szegmensek szerinti bontás alapján készíti el a Csoport a szegmens információit a menedzsment számára. A menedzsment felelős az üzleti erőforrások szegmensekhez történő hozzárendeléséért, illetve a teljesítmények számonkéréséért.

A Futómű szegmensbe a futóművek, a futómű-részegységek és futómű alkatrészek, teherautó- és buszalvázak és kapcsolódó alkatrészek gyártása és értékesítése, a Jármű szegmensbe járművek összeszerelése és értékesítése, valamint vevőszolgálati és pótalkatrész ellátási tevékenység, az Alkatrész szegmensbe a járműalkatrészek, ülésvázak, préselt szerkezetek, teherautó alvázak gyártása, ülészuzatok varrása és ezen termékek értékesítése tartozik. A Hajtómű szegmensbe mezőgazdasági aggregátorokhoz hajtóművek, szöghajtások, csúszó kuplungok, szerelt egységek, valamint magas hozzáadott értékű pótalkatrészek gyártása tartozik.

A szegmenseredmények, szegmenseszközök és szegmenskötelezettségek az olyan tételeket tartalmazzák, amelyek közvetlenül a szegmensnek tulajdoníthatók. A fel nem osztott tételek közé a vagyonekezelő központ bevételei, ráfordításai, eszközei és forrásai tartoznak.

A szegmens beruházási kiadásai az időszak alatt felmerült, ingatlanok, gépek és berendezések, immateriális javak beszerzésére fordított összes ráfordítás.

A RÁBA Nyrt. IFRS szerinti, konszolidált jelentése a 2022. I-IV. negyedéves működésről

	2021. I-IV. negyedév						2021. IV. negyedév					
	Futómű IFRS	Jármű IFRS	Alkatrész IFRS	Fel nem osztott	Szegmen- sek közti kiszűrés	Konszolidált	Futómű IFRS	Jármű IFRS	Alkatrész IFRS	Fel nem osztott	Szegmen- sek közti kiszűrés	Konszolidált
Bevételek	30 157 749	1 525 159	13 959 406	793 295	0	46 435 609	9 103 831	749,938	3 173 656	181 363	0	13 208 788
Szegmensek közti bevétel	381 091	752 250	627 534	1 255 298	-3 016 172	0	104 346	24,674	204 252	373 664	-706 935	0
Értékesítés összes bevétele	30 538 841	2 277 408	14 586 939	2 048 593	-3 016 172	46 435 609	9 208 177	774,612	3 377 908	555 026	-706 935	13 208 788
Értékesítés közvetlen költsége	-25 848 838	-1 817 076	-11 996 548	-479 504	2 249 059	-37 892 907	-7 699 633	-544,140	-2 699 874	-140 872	318 178	-10 766 340
BRUTTÓ NYERESÉG	4 690 003	460 332	2 590 391	1 569 089	-767 113	8 542 702	1 508 545	230,472	678 034	414 154	-388 757	2 442 448
Értékesítés és marketing költségek	-375 547	-22 612	-166 357	-3 210	141 433	-426 292	-76 417	-7,520	-37 621	-281	41 341	-80 498
Általános és igazgatási költségek	-4 036 606	-100 172	-1 686 733	-1 607 204	381 985	-7 048 730	-1 178 135	-30,966	-339 943	-418 453	97 521	-1 869 976
Egyéb bevételek	652 807	68 321	52 697	836 912	-96 938	1 513 799	101 756	47,753	10 377	18 371	-164	178 094
Egyéb ráfordítások	-435 503	-136 591	-183 029	-198 547	364 549	-589 122	-210 801	-22,212	-87 928	-55 918	273 560	-103 301
EGYÉB MŰKÖDÉSI RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	-4 194 849	-191 053	-1 983 422	-972 049	791 029	-6 550 345	-1 363 597	-12,946	-455 115	-456 281	412 258	-1 875 682
MŰKÖDÉSI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	495 154	269 279	606 970	597 039	23 916	1 992 357	144 949	217,526	222 918	-42 126	23 501	566 767
Kamat bevétel	4 300	32 903	5 190	39 072	-79 312	2 153	2 625	18,285	2 620	25 805	-47 281	2 055
Kamat ráfordítás	-42 653	-8 767	-15 984	-72 609	79 312	-60 701	-19 798	-135	-7 240	-38 653	47 281	-18 544
Nyereségadó-ráfordítás	-227 672	-39 776	-185 554	-47 150	0	-500 153	-115 421	-12,920	-58 754	1 803	0	-185 294
Eszközök							0	0	0	0	0	0
Ingatlanok, gépek, berendezések	16 429 557	30 933	2 376 653	6 559 405	20 797	25 417 345	-128 808	-95,036	95 429	-4 536	-11 114	-144 066
Immateriális javak	34 217	1 820	1 831	3 452	0	41 320	-9 174	-178	-10 595	-1 068	11 252	-9 764
Befektetési célú ingatlan	0	0	0	748 431	0	748 431	0	0	0	-4 852	0	-4 852
Egyéb hosszú lejáratú eszközök	619	0	11	1 293 914	-1 293 914	631	-45 834	-4,193	-980	-162 936	162 936	-51 006
Készletek	7 728 804	21 499	2 182 155	9 851	6	9 942 314	-376 718	-47,965	-16 244	-55 565	23 362	-473 129
Követelések	6 323 587	4 227 276	2 939 938	1 378 681	-7 186 434	7 683 048	1 406 052	375,565	-30 967	-209 993	-566 944	973 711
Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesei	146 896	25 867	144 984	928 753	-1	1 246 499	-48 250	-2,932	-59 250	-14 366	0	-124 797
Kötelezettségek							0	0	0	0	0	0
Céltartalékok	43 500	50 843	129 059	0	3	390 261	-4 000	-40,431	3 210	-52 500	0	73 136
Kötelezettségek	11 211 455	298 664	2 595 648	6 035 878	-7 237 813	12 903 832	1 258 312	17,610	-260 903	472 937	-566 944	921 011
Beruházási kiadások	3 028 868	48 291	467 347	178 780	0	3 723 286	0	0	0	0	0	0
Értékcsökkenés	1 666 077	23 774	437 481	273 894	-6 338	2 394 887	431 017	-7,187	111 743	61 993	-138	597 428

A RÁBA Nyrt. IFRS szerinti, konszolidált jelentése a 2022. I-IV. negyedéves működésről

	2022. I-IV. negyedév							2022. IV. negyedév						
	Futómű IFRS	Jármű IFRS	Alkatrész IFRS	Hajtómű IFRS	Fel nem osztott	Szegmensek közti kiszűrés	Konszolidált	Futómű IFRS	Jármű IFRS	Alkatrész IFRS	Hajtómű IFRS	Fel nem osztott	Szegmensek közti kiszűrés	Konszolidált
Bevételek	42 617 077	1 890 406	16 950 098	2 206 566	682 431	0	64 346 577	12 396 490	819 372	3 727 555	1 225 559	144 034	186 969	18 499 979
Szegmensek közti bevétel	567 478	60	1 736 356	76 671	1 624 543	-4 005 109	0	273 732	0	2 154	31 476	524 609	-831 971	0
Értékesítés összes bevétele	43 184 555	1 890 466	18 686 455	2 283 237	2 306 974	-4 005 109	64 346 577	12 670 223	819 372	3 729 709	1 257 035	668 643	-645 002	18 499 979
Értékesítés közvetlen költsége	-36 704 951	-1 381 761	-15 418 301	-1 928 580	-600 539	3 267 723	-53 111 893	-10 374 337	-573 876	-2 887 264	-1 157 396	-212 624	453 425	-15 097 556
BRUTTÓ NYERESÉG	6 479 603	508 706	3 268 153	354 657	1 706 435	-737 386	11 234 684	2 295 886	245 496	842 446	99 638	456 019	-191 577	3 402 423
Értékesítés és marketing költségek	-415 918	-28 646	-196 473	-36 473	-6 532	190 079	-493 963	-120 343	-9 846	-42 443	-17 881	-3 466	53 295	-140 684
Általános és igazgatási költségek	-5 585 405	-164 856	-2 261 299	-339 616	-1 454 904	543 549	-9 262 532	-1 392 741	-53 830	-565 350	-169 397	-416 476	134 201	-2 463 593
Egyéb bevételek	518 049	50 013	309 570	27 456	495 020	-115 856	1 284 252	163 607	49 999	162 417	15 379	131 517	-92 091	430 828
Egyéb ráfordítások	-578 640	-9 849	-334 584	55 901	-233 287	36 508	-718 468	-303 940	-5 966	-276 832	16 340	-57 532	12 743	-269 704
EGYÉB MŰKÖDÉSI RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	-6 061 914	-153 338	-2 482 786	-292 732	-1 199 703	654 280	-9 190 711	-1 653 416	-19 643	-722 209	-155 559	-345 957	108 148	-2 443 152
MŰKÖDÉSI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	417 689	355 367	785 367	61 924	506 732	-83 106	2 043 973	642 470	225 853	120 237	-55 921	110 062	-83 429	959 271
Kamat bevétel	9 072	12 618	1 417	9 158	86 670	0	10 320	8 485	6 976	211	6 049	55 488	0	6 937
Kamat ráfordítás	-109 713	-2 649	-32 565	-916	-59 164	0	-135 207	-41 278	-722	-14 368	-602	-21 288	0	-46 802
Nyereségadó-ráfordítás	-249 217	14 741	-172 571	4 916	-52 244	0	-454 376	-136 749	25 843	-23 687	14 810	-19 673	0	-139 457
Eszközök								0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok, gépek, berendezések	16 902 141	72 849	1 435 516	503 923	6 784 843	-58 255	25 641 017	-905 121	2 478	-58 744	115 713	268 844	-79 375	-656 204
Immateriális javak	29 016	1 168	1 256	323	15 547	27	47 336	20 816	-163	-87	-24	13 232	27	33 800
Befektetési célú ingatlan	0	0	0	0	733 506	0	733 506	0	0	0	0	-8 899	0	-8 899
Egyéb hosszú lejáratú eszközök	0	0	0	0	1 332 730	-1 332 730	0	0	0	-11	0	38 816	-38 816	-11
Készletek	12 968 585	164 804	1 505 643	1 337 315	14 938	-4 075	15 987 209	-239 300	67 785	96 707	208 392	-69 438	-4 081	60 066
Követelések	9 703 078	5 031 420	6 273 934	847 437	3 964 946	-13 736 941	12 083 874	-734 797	772 268	71 283	50 101	764 920	-2 708 777	-1 785 002
Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek	5 571 750	10 995	4 546	462 757	2 511 627	-1	8 561 674	5 048 198	-31 062	-7 100	-41 387	1 465 679	-1	6 434 327
Kötelezettségek								0	0	0	0	0	0	0
Céltartalékok	67 893	12 791	105 751	0	177 334	3	374 676	-44 363	-38 053	-23 308	0	10 477	1	-113 941
Kötelezettségek	15 079 655	960 323	3 603 576	1 700 946	10 315 886	-13 807 081	17 853 305	-2 842 097	622 655	137 541	447 612	2 259 896	-2 657 700	-2 032 094
Beruházási kiadások	2 905 781	126 247	186 127	82 877	285 600	0	3 586 632	0	0	0	0	0	0	0
Értékcsökkenés	1 794 647	9 214	394 298	110 273	277 912	-323	2 586 022	469 963	2 109	69 312	61 447	71 850	0	674 681

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 képviselőit a 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. A Társaság nem hallgat el olyan ténytet, amely a pénzügyi-gazdasági helyzetének megítélésére szempontjából jelentőséggel bír.

Győr, 2023. február 22.

Hetzmann Béla
elnök-vezérigazgatóLang-Péli Éva
pénzügyi vezérigazgató-helyettes