

An aerial photograph of a multi-lane highway curving through a lush green landscape. In the background, three large white wind turbines stand prominently against a clear blue sky. The terrain is a mix of dense forests and open green fields. The overall scene conveys a sense of sustainable infrastructure and natural beauty.

REKA
INDUSTRIAL

Reka Industrial Oyj

Puolivuosikatsaus
tammi-kesäkuu 2022

Reka Industrial Oyj: Kannattavassa kasvussa



Reka Industrial Oyj:n puolivuositiedote tammi–kesäkuulta 2022

Tammi–kesäkuussa 2022

- Konsernin liikevaihto oli 100,8 miljoonaa euroa (78,4 miljoonaa)
- Käyttökate oli 6,7 miljoonaa euroa (6,2 miljoonaa)
- Liiketulos oli 3,8 miljoonaa euroa (3,5 miljoonaa)
- Katsauskauden tulos oli 1,5 miljoonaa euroa (1,0 miljoonaa)

Lähiajan näkymät ennallaan: Vuonna 2022 käyttökateen (miljoonaa euroa) odotetaan pysyvän samalla tasolla tai parantuvan edellyttäen, että COVID-19 pandemian ja geopoliittisen tilanteen aiheuttamat vallitsevat olosuhteet eivät olennaisesti vaikuta yhtiön toimituskykyyn. Käyttökateeseen tulee myös vaikuttamaan oleellisesti, missä määrin ja kuinka nopeasti pystymme siirtämään jatkuvan materiaalikustannusnousun myyntihintoihin sekä metallien hintavaihtelut.

Toimitusjohtaja Jukka Poutanen:

Liikevaihto kasvoi sekä kaapeli- että kumitoimialalla. Kaapelitoimialan liikevaihdon kasvusta noin 50 % selittyy metallien hintojen nousulla. Kumitoimialan maaliskuun liikevaihto 2,9 miljoonaa euroa oli Reka Kumin historian suurin. Myös kesäkuussa kumitoimiala ylsi 2,9 miljoonan euron liikevaihtoon.

Energian hinnan nousu ja saatavuus eivät toistaiseksi ole vaikuttaneet yhtiön markkinakysyntään. Tuulivoimarakentamisen uskotaan edelleen kiihtyvän.

Voimakkaasti nousseet hankintahinnat, maailmanlaajuinen materiaali- ja logistiikkahaasteet ovat vaatineet vaihto-omaisuuden kasvattamista saatavuuden varmistamiseksi ja toimitusvarmuuden takaamiseksi asiakkaille.

Kohonneiden hankintakustannusten siirrossa asiakashintoihin on edelleen selkeä viive molemmilla toimialoilla.

Metallihintojen vaikutus varaston arvoon sekä metalli- ja valuuttasuojauksen nettovaikutus tukivat tammi-kesäkuussa 2022 kaapelitoimialan käyttökateen 0,4 miljoonaa euroa kompensoiden voimakkaasti ja edelleen nopeasti kohonneita hankintakustannuksia, jotka voidaan siirtää vasta viiveellä asiakashintoihin.

Molemmilla toimialoilla on ollut hankinta- ja toimituskykyhaasteita. COVID-19 ja hankintaketjun logistiikka ovat vaatineet paljon ponnisteluja materiaalityötoimitusten varmistamiseen.

Kaapelitoimiala on onnistunut palvelemaan asiakkaitamme luotettavasti jatkuvista hankintahaasteista huolimatta. Kumitoimialan Puolan letkutuotannon toimituskyky oli alkuvuoden heikko ja

ongelmia oli myös toisella vuosineljänneksellä, vaikka toimitusmäärät kasvoivat selvästi.

Pääpaino Puolan letkutuotannon korjaavissa toimenpiteissä on letkutuotannon tuotantokapasiteetin nosto sekä tuotantoprosessin tehostaminen. Tehdyt muutokset näkyvät jo toimitusmäärissä mutta henkilöstötilanne on pysynyt haasteellisena. Vuokratyövoiman osuutta on kasvatettu. Kumitoimialan tilalaajennus Puolassa saatiin käyttöön suunnitellusti huhtikuun aikana.

Panostukset vaihto-omaisuuteen näkyvät liiketoiminnan kassavirrassa, joka kesäkuun lopussa oli 0,1 miljoonaa euroa.

Kysyntätilanne on molemmilla toimialoilla hyvä. Kaapelitoimialan pohjoismaainen markkina on kasvussa ja sen odotetaan kasvavan myös lähivuosina. Kaapelitoimialan markkinaosuus Suomessa on vahva ja tavoittelemme markkinaosuuden kasvua muissa Pohjoismaissa. Kumitoimialalla on valikoiduissa markkinasegmenteissään vahva asema. Tilausmäärät ovat jatkaneet kasvuaan.

Green Bond -joukkovelkakirjalainalla rahoitettavia hankkeita on viety eteenpäin ja uusia on työstettävänä. Sijoittajakirje julkaistiin maaliskuussa 2022.

Panostuksia on kaapelitoimialalla laitettu etenkin tuulivoimaan ja energiakulutuksen vähentämiseen liittyviin kohteisiin. Kumitoimialalla työskennellään parhaillaan asiakkaiden kanssa prototyyppisiä ja esisarjoja tuotteista, joita tarvitaan sähköllä toimiviin hyötyajoneuvoihin. Näihin liittyvät volyymitoimitukset alkavat vuonna 2023.

Julkaisemme avaintunnusluvut ilman IAS 19 etuusperusteisia eläkevastuukirjauksia, sillä diskonttokoron muutokset heiluttavat IAS 19 lukuja. Nyt kun viitekorko nousi pari prosenttiyksikköä, niin ei ole enää kattamatonta vastuuta.

Katsauskauden keskeiset tapahtumat

Neuvottelut kumitoimialan Puolan yksikön lisätalasta saatiin valmiiksi tammikuun alussa. Lisätal valmistui huhtikuun alussa ja ensimmäiset toimitukset uudesta varastosta lähetettiin pääsiäisen jälkeen. Järjestelyn myötä Puolan tuotantoyksikön letkutuotannon kapasiteettia ja tuottavuutta pystytään nostamaan selkeästi. Asiakaskysyntä on edelleen kasvussa ja muutoksen avulla pystytään paremmin vastaamaan kasvaviin volyymitarpeisiin.

Kaapelitoimiala sai tammikuun 2022 lopussa Tanskasta strategisesti merkittävän, uusiutuvaan energiaan liittyvän, kaapelitilauksen sähköautojen latausinfraan rakentamiseen. Saadun tilauksen arvo on noin 0,6 miljoonaa euroa ja toimitukset ajoittuvat tämän vuoden ensimmäiselle vuosipuoliskolle.

Avainluvut

	1-6/2022	1-6/2021	1-12/2021
Liikevaihto, milj. euroa	100,8	78,4	158,1
Käyttökate, milj. euroa	6,7	6,2	11,3
Liiketulos, % liikevaihdosta	3,8	4,4	3,5
Katsauskauden tulos, milj. euroa	1,5	1,0	1,0
Tulos/osake, euroa	0,26	0,17	0,17
Liiketoiminnan kassavirta, milj.euroa	0,1	4,2	8,6
IAS 19 oikaistu sijoitetun pääoman tuotto, % (ROI)	16,2	16,6	15,4
IAS 19 oikaistu omavaraisuusaste, %	16,2	20,1	21,4

Hallinto-oikeus totesi heinäkuun 2021 päätöksessään, että vuonna 2015 toteutettu tytäryhtiösulautuminen ei ole veroneutraali. Tilikauden 2021 lukuihin huomioitiin yhteensä 1,3 miljoonaa euroa hallinto-oikeuden päätöksen myötä. Kaikki maksut verottajalle suoritettiin vuoden 2021 loppuun mennessä.

Koska tytäryhtiösulautumisen verokäsittely on periaatetasolla merkittävä, Reka Industrial valitti hallinto-oikeuden päätöksestä korkeimpaan hallinto-oikeuteen elokuussa 2021. Korkein hallinto-oikeus on nyt todennut, että Reka Industrialin vuonna 2015 toteutettu tytäryhtiösulautuminen on veroneutraali.

Lisäksi sopimukseen sisältyy optio tuplata tilausmäärä kuluvana vuonna.

Venäjä aloitti laajamittaisen hyökkäyksen Ukrainaun 24.2.2022. Vuonna 2021 oli kaapelitoimialan myynnin arvo Venäjälle 0,4 %, Ukrainaun 0,0 % ja Valko-Venäjälle 0,0 % konsernin liikevaihdosta. Vuonna 2022 myynti Venäjälle on loppunut ja siihen liittyvät toiminnot on ajettu alas. Kumitoimialalla ei ole myyntiä kyseisiin maihin. Kumitoimialalla ei ole myöskään hankintoja kyseisistä maista. Kaapelitoimiala on hankkinut osan käyttämästään alumiinista Venäjältä. Venäläisen alumiinin osuus on pienentynyt vuonna 2022 ja sen korvaaminen muiden alueiden toimittajilla on käynnissä.

Toukokuussa yhdysvaltalainen Clearfield Inc. teki sopimuksen koko Nestor Cables Oy:n osakekannan ostamisesta. Reka Industrialin osuus Nestor Cables Oy:n osakkeista on 22,94 %.

Suluissa olevat luvut viittaavat vastaavaan ajanjaksoon vuotta aiemmin, ellei toisin mainita. Puolivuosikatsaus on tilintarkastamaton.

Korkeimman hallinto-oikeuden päätöksen mukaisesti vuonna 2021 tehty takautuva kirjaus 1,1 miljoonaa euroa omaan pääomaan on peruutettu ja edellisten vuosien vertailutiedot on päivitetty vastaavasti. 0,2 miljoonaa euroa on huomioitu tuloslaskelman kautta.

Reka Industrial esittää vaihtoehtoisia tunnuslukuja siten että IAS 19 etuusperusteisten eläkevastuiden kirjausten vaikutukset eliminoidaan tunnuslukujen tulos- ja tase-eristä toiminnan kehittymisen seuraamiseksi paremmin.

IAS 19 etuusperusteisen eläkejärjestelyn kirjaukset tuloslaskelmassa esitetään liiketuloksen alapuolella omana eränään ennen osuutta osakkuusyhtiöiden

tuloksesta. Näin Reka Industrialin liiketoiminnan kehittymistä voi seurata paremmin.

Liikevaihto ja taloudellinen tulos

Konsernin liikevaihto oli 100,8 miljoonaa euroa (78,4). Käyttökate oli 6,7 miljoonaa euroa (6,2) ja liiketulos oli 3,8 miljoonaa euroa (3,5). Katsauskauden tulos oli 1,5 miljoonaa euroa (1,0).

Tase ja rahoitus

Taseen loppusumma oli katsauskauden päättyessä 94,9 miljoonaa euroa. 31.12.2021 taseen loppusumma oli 72,2 miljoonaa euroa.

IAS 19 eläkevelka tilinpäätöksessä oli 5,0 miljoonaa euroa. Eläkevastuiden diskonttokoron viitekorko nousi katsauskaudella 2 prosenttiyksikköä ja sen myötä IAS 19 eläkevelka poistui ja 30.6.2022 taseessa on 3,8 miljoonan euron IAS 19 eläkesaatava.

Reka Kaapeli Oy päivitti 3 miljoonan euron pankkilainansa rahoitusta. Järjestelyssä lainan takaisinmaksuaika piteni ja korko aleni selkeästi.

Reka Kaapeli Oy nosti lainalmiittinsä 5,0 miljoonasta 8,0 miljoonaa euroon. Lainalmiitistä 5,4 miljoonaa oli käytössä kesäkuun 2022 lopussa. Lisäksi Reka Kaapeli Oy kasvatti myyntisaataviin liittyviä limiittejä 3,0 miljoonaa euroa.

30.6.2022 konsernin korolliset lainat ilman IFRS 16 vuokrasopimuksia olivat 26,8 miljoonaa euroa (31.12.2021 20,9 miljoonaa euroa). Summasta 13,0 miljoonaa euroa on pitkäaikaista (31.12.2021 14,4 miljoonaa euroa). Lyhytaikaisiin korollisiin lainoihin sisältyy 6,2 miljoonaa euroa 30.6.2022 käytössä olleita tililimiittejä. Käyttämättömiä tililimiittejä kesäkuun lopussa oli 2,8 miljoonaa euroa. Korollisiin lainoihin sisältyvä myyntisaamisten rahoitukseen liittyvä regressi oli 3,2 miljoonaa euroa kesäkuun 2022 lopussa (31.12.2021 1,2 miljoonaa euroa). Regressi syntyy tilanteessa, jossa myyntisaamisen rahoituksessa on viivettä kuun lopussa sekä asiakasohhtaisen tai kokonaislimiitin täyttymisen vuoksi. Regressi poistuu, kun asiakas on maksanut kyseisen saatavan.

Hallinto-oikeus totesi heinäkuun 2021 päätöksessään, että vuonna 2015 toteutettu tytäryhtiösulautuminen ei ole veroneutraali. Tilikauden 2021 lukuihin huomioitiin yhteensä 1,3 miljoonaa euroa hallinto-oikeuden päätöksen myötä. Kaikki maksut verottajalle suoritettiin vuoden 2021 loppuun mennessä.

Koska tytäryhtiösulautumisen verokäsittely on periaatetasolla merkittävä, Reka Industrial valitti hallinto-oikeuden päätöksestä korkeimpaan hallinto-oikeuteen elokuussa 2021. Korkein hallinto-oikeus on

nyt todennut, että Reka Industrialin vuonna 2015 toteutettu tytäryhtiösulautuminen on veroneutraali. Reka Industrial huomioi korkeimman hallinto-oikeuden päätöksen puolivuositarkastuksissaan ja kirjaa verottajalle maksamansa 1,3 miljoonaa euroa lyhytaikaisiin saamisiin.

COVID-19

Pandemia ei ole vähentänyt vuonna 2022 asiakkaiden kysyntämääriä. Ylimääräisiä kustannuksia on pandemiasta kertynyt henkilöstön sairastumisten vuoksi ja henkilöstön oltua herkemmin sairaslomalla mahdollisen tartuntariskin eliminoimiseksi.

Pandemia on näkynyt molempien toimialojen materiaalihankinnassa. Pääosin materiaalit on pystytty hankkimaan ajoissa, mutta raaka-aine, komponentti- ja osin konttipula on tuonut lisätyötä ja haasteita hankinnalle. Kaapelitoimialalla materiaalien hinnoissa on ollut merkittävää nousua. Kumitoimialan materiaalien ja komponenttien hinnoissa on nousua ja nousupaineita. Logistiikkakustannukset ovat edelleen nousseet selkeästi.

Pandemia ei ole toistaiseksi vaikuttanut asiakkaiden maksukäyttäytymiseen.

Liiketoiminta-alueet

Reka Industrialin teollisina toimialoina ovat kaapeliteollisuus ja kumiteollisuus

Kaapelitoimiala

Kaapelitoimialan liikevaihto oli 85,0 miljoonaa euroa (66,0 miljoonaa euroa). Käyttökate oli 5,6 miljoonaa euroa (5,5 miljoonaa euroa).

Reka Kaapeli Oy:n kotimaan myyntivolyymit kasvoivat voimakkaasti edellisvuodesta. Myös viennin myyntivolyymit kasvoivat.

Toimialan avainraaka-aineita ovat kupari ja alumiini sekä muovit. Katsauskaudella kuparin ja alumiinin hintavaihtelut ovat olleet merkittäviä. Muovien hinnat ovat nousseet voimakkaasti ja saatavuus on vaikeutunut.

Vuoden alussa kuparin tonnimääräinen hinta oli 8 558 euroa ja alumiinin tonnimääräinen hinta 2 478 euroa. Kesäkuun 2022 lopussa kuparin tonnimääräinen hinta oli 7 932 euroa ja alumiinin tonnimääräinen hinta 2 306 euroa.

Kuparin päiväkohtainen hinta on katsauskauden aikana ollut korkeimmillaan maaliskuussa, jolloin se oli 9 855 euroa tonnilta, ja alimmillaan kesäkuussa, jolloin se kävi 7 874 eurossa tonnilta. Alumiinin hinta on ollut korkeimmillaan maaliskuussa, jolloin se oli 3 660 euroa tonnilta, ja alimmillaan kesäkuussa, jolloin se kävi 2 306 eurossa tonnilta.

Toimialan osakkuusyhtiön Nestor Cables konsernin liikevaihto tammi-kesäkuussa 2022 oli 23,4 miljoonaa euroa (16,2). Käyttökate oli positiivinen ja edellisvuotta suurempi.

Kumitoimiala

Kumitoimialan liikevaihto oli 15,9 miljoonaa euroa (12,5 miljoonaa euroa). Käyttökate oli 1,4 miljoonaa euroa (1,1 miljoonaa euroa).

Kumitoimialan käyttökate rasittavat Puolan tehtaan ylityöt ja henkilöstön suuri vaihtuvuus. Prosesseja ja tekniikoita kehitetään edelleen ja vuokratyövoiman määrää on lisätty.

Investoinnit

Katsauskaudella investoitiin yhteensä 1,5 (1,3) miljoonalla eurolla, josta kaapelitoimialan investoinnit olivat 1,1 (1,2) miljoonaa euroa ja kumitoimialan investoinnit 0,3 (0,1) miljoonaa euroa. Muut investoinnit sisältävät pieneköjä it ja vuokratilojen perusparannusinvestointeja.

Henkilöstö

Konsernin palveluksessa oli tammi-kesäkuussa 2022 keskimäärin 588 (576) henkilöä. Konsernin henkilöstömäärä oli katsauskauden lopussa 590 (578), josta 304 (294) kuului kaapelitoimialaan ja 285 (283) kumitoimialaan.

Varsinaisen yhtiökokouksen päätökset

Reka Industrial Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 6.4.2022 Hyvinkäällä.

Yhtiökokous vahvisti tilikauden 2021 tilinpäätöksen ja myönsi hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden tilikaudelta 2021.

Yhtiökokous päätti hallituksen ehdotuksen mukaisesti, että tilikaudelta 2021 maksetaan osinkoa 0,09 euroa osakkeelle. Osinko maksetaan osakkeenomistajalle, joka on osingonmaksun täsmäytyspäivänä 8.4.2022 merkittynä Euroclear Finland Oy:n pitämään yhtiön osakasluetteloon. Yhtiökokous päätti hallituksen ehdotuksen mukaisesti osingon maksupäiväksi 20.4.2022.

Yhtiökokous päätti hallituksen ehdotuksen mukaisesti hyväksyä yhtiön vuoden 2021 palkitsemisraportin. Päätös on osakeyhtiölain mukaan neuvoa-antava.

Yhtiökokous vahvisti hallituksen jäsenten vuosipalkkioksi (12 kuukautta) 25.000 euroa, hallituksen puheenjohtajan vuosipalkkioksi 32.000 euroa ja valiokuntien jäsenten vuosipalkkioksi 2500 euroa. Erillisiä kokouspalkkioita ei makseta. Yhtiökokous vahvisti, että hallituksen jäsenten matkakulut korvataan.

Noin 40 prosenttia vuosipalkkioista maksetaan yhtiön osakkeilla. Muunto osakkeiksi toteutetaan yhtiön B-osakkeen huhtikuun 2022 vaihdolla painotetulla keskikurssilla ja osakkeet luovutetaan toukokuussa 2022.

Yhtiökokous päätti, että tilintarkastajan palkkio maksetaan yhtiön hyväksymän laskun mukaan perustuen tilintarkastuksen kilpailutukseen.

Yhtiökokous vahvisti osakkeenomistajien ehdotuksen mukaisesti hallituksen jäsenten lukumääräksi viisi (5) ja valitsi hallitukseen uudestaan seuraavat henkilöt: puheenjohtajaksi Markku E. Rentto, varapuheenjohtajaksi Ari Järvelä ja varsinaisiksi jäseniksi Matti Hyytiäinen, Olli-Heikki Kyllönen ja Leena Saarinen. Varajäseniä ei valittu.

Yhtiökokous valitsi osakkeenomistajien ehdotuksen mukaisesti yhtiön tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Jukka Rajala toimikaudeksi, joka päättyy vuoden 2023 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiökokous valtuutti hallituksen ehdotuksen mukaisesti hallituksen päättämään omien osakkeiden hankkimisesta yhtiön vapaaseen omaan pääomaan kuuluvilla varoilla. Osakkeet hankitaan Nasdaq Helsingin järjestämässä kaupankäynnissä sen sääntöjen mukaisesti, ja hankittavista osakkeista maksettavan vastikkeen tulee perustua markkinahintaan. Yhtiö voi hankkia B-osakkeita sopimuskaupoilla suoraan, mikäli sopimuskauppa käsittää vähintään 15.000 B-osaketta ja kauppahinta vastaa Nasdaq Helsingissä hankintahetkellä vallitsevaa markkinahintaa. Omia osakkeita hankittaessa voidaan tehdä pääomamarkkinoilla tavanomaisia johdannais-, osakelainaus- tai muita sopimuksia lain ja määräysten puitteissa.

Valtuutus oikeuttaa hallituksen päättämään hankkimisesta myös suunnatusti eli muutoin kuin osakkeenomistajien omistamien osakkeiden suhteessa, mikäli siihen on yhtiön kannalta osakeyhtiölain tarkoittama painava syy.

Hankittavien osakkeiden määrä voi olla yhteensä enintään 588.076 B-osaketta. Määrä vastaa noin 9,77 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista ja yhteensä 10 prosenttia yhtiön B-osakkeista.

Hallituksella on oikeus päättää kaikista muista omien osakkeiden hankkimiseen liittyvistä seikoista.

Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen asti, mutta kuitenkin enintään 6.10.2023 saakka. Valtuutus korvaa aiemman varsinaisen yhtiökokouksen 8.4.2021 antaman valtuutuksen omien osakkeiden hankkimisesta ja pantiksi ottamisesta.

Yhtiökokous valtuutti hallituksen ehdotuksen mukaisesti hallituksen päättämään omien osakkeiden luovuttamisesta. Valtuutuksen nojalla luovutettavien osakkeiden lukumäärä voi olla yhteensä enintään 588.076 B-osaketta, mikä vastaa noin 9,77 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista ja yhteensä 10 prosenttia yhtiön B-osakkeista kokouskutsupäivän tilanteen mukaan. Valtuutus oikeuttaa hallituksen päättämään kaikista muista osakkeiden luovuttamisen ehdoista, mukaan lukien oikeuden osakkeenomistajien merkintätuoikeudesta poikkeamiseen.

Yhtiön osakkeet	30.6.2022	30.6.2021
Yhtiön osakepääoma (euroa)	24 082 000	24 082 000
A-osakkeet (20 ääntä/osake)	139 600	139 600
B-osakkeet (1 ääni/osake)	5 880 760	5 880 760
Yhteensä	6 020 360	6 020 360
Yhtiön hallussa olevat omat B-osakkeet	48 105	44 253

Yhtiön B-osakkeita vaihdettiin NASDAQ Helsingissä tammi-kesäkuussa 2022 yhteensä 610 841 (853 237), mikä vastasi 10,4 prosenttia (14,5) osakkeiden määrästä. Osakkeen hinta 30.6.2022 oli 3,26 euroa (3,84) ja katsauskauden keskimääräinen kurssi 3,63 euroa (3,83). Tammi-kesäkuun alin kurssinoteeraus oli 2,86 euroa (3,19) ja ylin 4,19 euroa (4,50). Yhtiön osakkeiden markkina-arvo oli 30.6.2022 pörssikursilla arvostettuna 19,5 miljoonaa euroa (22,9).

Omien osakkeiden hankinta

Reka Industrial ei käyttänyt valtuutustaan hankkia omia osakkeita.

Konsernirakenne ja osakkeenomistajat

Reka Industrial Oyj on emoyhtiö konsernissa, jonka varsinaiset liiketoimintayhtiöt ovat Reka Kaapeli Oy ja Reka Kumi Oy. Reka Industrial Oyj:n kotipaikka on Hyvinkää.

Katsauskauden lopussa Reka Industrialilla oli 10 506 osakkeenomistajaa (10 676). Yhtiön suurimman osakkeenomistajan Reka Oy:n omistusosuus oli 50,16% osakkeista ja 65,4 % äänistä. Reka Industrial on siten osa Reka-konsernia. Reka Oy:n kotipaikka on Juupajoki.

Kesäkuun lopussa kymmenen suurimman osakkeenomistajan yhteenlaskettu omistusosuus oli 57,8 % osakkeista ja 70,7 % äänistä. Yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja talousjohtaja omistivat suoraan sekä määräysvalta yhteisöjensä kautta 30.6.2022 yhteensä 2 965 814 kpl (2 968 466) Reka Industrialin B-osakkeita.

Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka, mutta kuitenkin enintään 30.4.2023 saakka. Valtuutus korvaa aiemman varsinaisen yhtiökokouksen 8.4.2021 antaman valtuutuksen omien osakkeiden luovuttamisesta.

Osakkeet ja osakepääoma

Reka Industrialin osakepääoma jakaantuu A- ja B-osakkeisiin. 30.6.2022 yhtiön kaikkien osakkeiden yhteenlaskettu osakepääoma oli 24 082 000 euroa ja osakkeiden lukumäärä 6 020 360 kappaletta. Osakemäärään sisältyy 48 105 Reka Industrialin hallussa olevaa omaa B-sarjan osaketta. Omistusosuus vastaa 0,8 % yhtiön osakepääomasta ja 0,5 % äänimäärästä. Yhtiön omistuksessa ei ollut A-sarjan osakkeita. Reka Industrialin B-osake (REKA) noteerataan NASDAQ Helsingin päälistalla.

Riskit ja liiketoiminnan epävarmuustekijät

Reka Industrialin rahoitusriskejä ovat valuutta-, korko-, hyödyke-, maksuvalmius-, luotto- ja sijoitustoiminnan markkinariskit. Rahoitusriskejä ja niiden suojaustoimenpiteitä on kuvattu tarkemmin tilinpäätöksen liitetiedoissa. Yhtiön tulevaisuuden riskitekijät liittyvät sen toimialayhtiöiden liiketoiminnan kehitykseen.

Reka Industrialin kaapelitoimialan liiketoiminnan merkittävimmät riskit liittyvät markkinatilanteen kehittymiseen, raaka-aineiden ja valuuttojen hintavaihteluihin sekä käyttöpääoman hallintaan eri tilanteissa. Suurten kausivaihtelujen aikana tavarantoimittajien maksuehdot vaikuttavat olennaisesti niiden kykyyn rakentaa riittävät varmuusvarastot kilpailukykyisen toimitusajan varmistamiseksi. Kausivaihteluiden vaikutusta tehtaiden kuormitustilanteeseen pyritään myös tasaamaan toimintamallien kehittämällä. COVID-19 pandemia on kaapelitoimialalla näkynyt lisäkustannuksina ja toimitusviiveinä. Pandemian vaikutusta tulevaisuuteen on vaikea arvioida.

Reka Industrialin kaapelitoimialan liiketoiminnan avainraaka-aineita ovat metallit (kupari ja alumiini) ja muovit. Reka Industrial käyttää metallien ostoissa osittaista hintasuojausta hyödykejohdannaisten avulla. Metallien osalta on tärkeää sekä metallien dollarimääräisen hinnan että USD/EUR valuuttakurssisuhteen kehitys. Valuuttasuojauksia tehdään lisäksi tärkeimpien myyntivaluuttojen osalta. Sähkön hinnan suojauksissa käytetään hintakiinnityksiä.

Euroalueen talustilanne ja epävarmuus poliittisessa kentässä saattaa vaikuttaa kumitoimialan asiakkaiden hankintamääriin ja uusien projektien käynnistämisiin. Työntekijöiden saatavuus asettaa haasteita toiminnan kasvattamiselle. Erityisesti Puolan tuotantolaitoksella henkilöstön vaihtuvuus ja

Lähiajan näkymät

Vuonna 2022 käyttökatteen (miljoonaa euroa) odotetaan pysyvän samalla tasolla tai parantuvan edellyttäen, että COVID-19 pandemian ja geopolitiittisen tilanteen aiheuttamat vallitsevat olosuhteet eivät olennaisesti vaikuta yhtiön toimituskykyyn. Käyttökatteeseen tulee myös vaikuttamaan oleellisesti, missä määrin ja kuinka nopeasti pystymme siirtämään jatkuvan materiaalikustannusnousun myyntihintoihin sekä metallien hintavaihtelut.

Hyvinkäällä 4.8.2022

Reka Industrial Oyj
Hallitus

Lisätietoja:
Jukka Poutanen, toimitusjohtaja, puh. 040 833 9007

sairaspoissaolojen suhteellinen osuus on suurta ja edellyttää aktiivista ja monikanavaista rekrytointia sekä toimenpiteitä poissaolojen hallitsemiseen.

Energian hinnan nousu ja saatavuus saattavat vaikuttaa suorasti ja epäsuorasti markkinaan.

Katsauskauden jälkeiset tapahtumat

Toukokuussa yhdysvaltalainen Clearfield Inc. teki sopimuksen koko Nestor Cables Oy:n osakekannan ostamisesta. Kauppa toteutettiin katsauskauden jälkeen. Kaupan kokonaisjärjestelyn myötä Reka Industrial sai rahavaroja 2,4 miljoonaa euroa ja vaikutus kolmannen vuosineljänneksen tulokseen on noin 1,4 miljoonaa euroa.

Konsernin tuloslaskelma (IFRS)

1 000 euroa

1.1.-30.6.2022

1.1.-30.6.2021

Liikevaihto	100 848	78 403
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen muutos	6 636	3 244
Valmistus omaan käyttöön	31	52
Liiketoiminnan muut tuotot	209	217
Materiaalit ja palvelut	-82 398	-58 138
Henkilöstökulut	-12 978	-12 556
Poistot ja arvonalentumiset	-2 874	-2 764
Liiketoiminnan muut kulut	-5 690	-4 986
	-97 064	-74 930
Liiketulos	3 784	3 473
Rahoitustuotot	297	140
Rahoituskulut	-2 049	-2 001
IAS 19 etuusperusteiset eläkejärjestelystä johtuvat erät	-427	-440
Osuus osakkuusyritysten tuloksesta	383	230
Tulos ennen veroja	1 988	1 403
Tuloverot	-448	-378
Tilikauden tulos	1 540	1 025
Tilikauden tuloksen jakautuminen		
Emoyhtiön osakkeenomistajille	1 540	1 025
Määräysvallattomille omistajille	0	0
	1 540	1 025
Emoyhtiön omistajille kuuluva tulos/osake laimennettu ja laimentamaton, euroa	0,26	0,17
Osakkeiden lukumäärä	5 972 255	5 976 107

Konsernin laaja tuloslaskelma (IFRS)

Tilikauden tulos	1 540	1 025
Muut laajan tuloksen erät, jotka saatetaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteisiksi		
Ulkomaiseen yksikköön liittyvät muuntoerot	-15	40
Asiakaskohtaisten avointen suojausten arvonmuutos	-2 469	215
Muihin laajaan tuloksen eriin liittyvät verot	494	-43
Yhteensä	-1 991	212
Muut laajan tuloksen erät, joita ei myöhemmin siirretä tulosvaikutteisiksi		
Etuusperustaisen nettovelan uudelleen määrittämisestä johtuvat erät	9 290	0
Verot eristä, joita ei myöhemmin siirretä tulosvaikutteisiksi	-1 858	0
Yhteensä	7 432	0
Muut laajan tuloksen erät yhteensä	5 441	212
Tilikauden laaja tulos	6 981	1 237
Tilikauden laajan tuloksen jakautuminen		
Emoyhtiön osakkeenomistajille	6 981	1 237
Määräysvallattomille omistajille	0	0
	6 981	1 237

Konsernin tase (IFRS)

1 000 euroa	30.6.2022	30.6.2021
VARAT		
Pitkäaikaiset varat		
Liikearvo	3 252	3 252
Muut aineettomat hyödykkeet	4 926	5 572
Aineelliset hyödykkeet	23 448	22 991
Käyttöoikeusomaisuuserät	3 347	4 757
Osuudet osakkuusyriyksissä	1 064	1 531
Saamiset	2 340	2 320
IAS19 eläkesaaminen	3 776	0
Johdannaissopimukset	0	202
Laskennallinen verosaaminen	2 075	2 738
Pitkäaikaiset varat yhteensä	44 228	43 364
Lyhytaikaiset varat		
Vaihto-omaisuus	33 513	24 117
Myyntisaamiset ja muut saamiset	11 433	8 101
Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verosaamiset	248	194
Johdannaissopimukset	181	580
Muut rahoitusvarat	2 946	0
Rahavarat	1 402	1 164
Lyhytaikaiset varat yhteensä	49 723	34 156
Myyttävänä olevat pitkäaikaiset varat	955	0
Varat yhteensä	94 907	77 520
OMA PÄÄOMA JA VELAT	30.6.2022	30.6.2021
Oma pääoma		
Osakepääoma	24 082	24 082
Ylikurssirahasto	66	66
Vararahasto	1 221	1 221
Omat osakkeet	-174	0
Muuntoerot	-132	-71
Kertyneet voittovarot	-7 680	-13 700
Muu vapaa pääoma	436	436
Emoyhtiön osakkeenomistajien oman pääoman osuus	17 819	12 036
Määräysvallattomien omistajien osuus	0	0
Oma pääoma yhteensä	17 819	12 036
Pitkäaikaiset velat		
Laskennalliset verovelat	2 198	1 648
Varaukset	3 588	3 691
Rahoitusvelat	12 981	15 840
Leasingvelat	4 107	5 369
IAS19 eläkevelka	0	4 216
Muut velat	96	28
Johdannaissopimukset	227	0
Lyhytaikaiset velat		
Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verovelat	631	377
Varaukset	201	93
Rahoitusvelat	13 806	6 426
Leasingvelat	1 603	1 697
Johdannaissopimukset	1 889	171
Ostovelat ja muut velat	35 761	25 928
Velat yhteensä	77 088	65 484
Oma pääoma ja velat yhteensä	94 907	77 520

Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista (IFRS)

1 000 euroa	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Oma pääoma 31.12.2020	24 082	66	1 221	0	-94	960	317	436	-17 083	9 905	0	9 905
*Takautuvan virheen korjauksen peruutus, tytäryhtiösulautumisen vero									1 163	1 163	0	1 163
Oma pääoma 1.1.2021	24 082	66	1 221	0	-94	960	317	436	-15 920	11 068	0	11 068
Laaja tulos												
Tilikauden tulos									986	986	0	986
Muut laajan tuloksen erät												
Etuuspohjaisen nettovelan uudelleen määrittämisestä johtuvat erät						-406				-406		-406
Verot etuuspohjaisista eristä						81				81		81
Avointen suojausten arvonmuutos							139			139		139
Verot avointen suojausten arvonmuutoksesta							-28			-28		-28
Muuntoerot					-22					-22		-22
Tilikauden laaja tulos yhteensä					-22	-325	111		986	750	0	750
Muu muutos									-7	-7		-7
Liiketoimet omistajien kanssa												
Osingon jako									-298	-298		-298
Hankitut omat osakkeet				-287						-287		-287
Luovutetut omat osakkeet									28	28		28
Liiketoimet omistajien kanssa yhteensä				-287					-271	-558	0	-558
Oma pääoma 31.12.2021	24 082	66	1 221	-287	-116	635	428	436	-15 212	11 253	0	11 253

1 000 euroa	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Oma pääoma 31.12.2021	24 082	66	1 221	-287	-116	635	428	436	-15 212	11 253	0	11 253
Laaja tulos												
Tilikauden tulos									1 540	1 540	0	1 540
Muut laajan tuloksen erät												
Uudelleen määrittämisestä johtuvat erät						9 290				9 290		9 290
Verot etuuspohjaisista eristä						-1 858				-1 858		-1 858
Avointen suojausten arvonmuutos							-2 469			-2 469		-2 469
Verot avointen suojausten arvonmuutoksesta							494			494		494
Muuntoerot					-15					-15		-15
Tilikauden laaja tulos yhteensä					-15	7 432	-1 975		1 540	6 981	0	6 981
Liiketoimet omistajien kanssa												
Osingon jako									-535	-535		-535
Luovutetut omat osakkeet				113					7	120		120
Liiketoimet omistajien kanssa yhteensä				113					-528	-415	0	-415
Oma pääoma 30.6.2022	24 082	66	1 221	-174	-132	8 067	-1 547	436	-14 200	17 819	0	17 819

* Takautuvan virheen korjauksen peruutuksesta liittyen tytäryhtiösulautumisen verokäsittelyyn on kerrottu lisää laadintaperiaatteissa.

Kirjainkoodien selitykset:

A Osakepääoma
B Ylikurssirahasto
C Vararahasto
D Omat osakkeet
E Muuntoerot

F Eläkevastuu IAS 19
G Käyvän arvon rahastot
H Muu vapaa pääoma
I Kertyneet voittovarot
J Emoyrityksen omistajille kuuluva oma pääoma
K Määräysvallattomien omistajien osuus
L Oma pääoma yhteensä

Konsernin rahavirtalaskelma (IFRS)

1 000 euroa	1.1.-30.6.2022	1.1.-30.6.2021
Liiketoiminnan rahavirrat		
Liiketoiminnasta saadut maksut	102 168	78 860
Liiketoiminnasta maksetut maksut	-100 228	-72 667
Maksetut korot ja muut rahoituskulut	-1 788	-1 755
Saadut korot ja muut rahoitustuotot	92	38
Maksetut välittömät verot	-140	-268
Liiketoiminnan nettorahavirta	105	4 208
Investointien rahavirta		
Investoinnit aineellisiin käyttöomaisuushyödykkeisiin	-1 564	-1 402
Aineellisten käyttöomaisuushyödykkeiden myynnit	-4	18
Investointien nettorahavirta	-1 568	-1 384
Rahoituksen rahavirta		
Lainojen nostot	11 796	381
Lainojen takaisinmaksut	-5 294	-3 696
Leasingvelkojen maksut	-904	-864
Maksettu osinko/pääoman palautus	-535	-298
Rahoituksen nettorahavirta	5 063	- 4 477
Rahavarojen muutos	3 601	-1 653
Rahavarat tilikauden alussa	767	2 815
Valuuttakurssien muutosten vaikutus	-20	2
Rahavarat tilikauden lopussa	4 348	1 164

Liitetiedot

Laadintaperiaatteet

Tämä tilintarkastamaton puolivuotinen osavuositarkastus on laadittu IAS 34:n osavuositarkastusta koskevien vaatimusten mukaisesti. Osavuositarkastuksessa on sovellettu samoja laadintaperiaatteita kuin tilinpäätöksessä 2021. Koska tilinpäätöksessä 2021 ei ollut muita rahoitusvaroja, on rahavarojen ja muiden rahoitusvarojen laadintaperiaate kuvattu puolivuotisessa osavuositarkastuksessa. Konserni noudattaa 1.1.2022 voimaantulleita tai muutettuja IAS/IFRS-standardeja ja tulkintoja, mutta näillä ei ole olennaista vaikutusta tilinpäätökseen.

Takautuva virheen korjauksen peruutus

Hallinto-oikeus totesi heinäkuun 2021 päätöksessään, että vuonna 2015 toteutettu tytäryhtiösulautuminen ei ole veroneutraali. Tilikauden 2021 lukuihin huomioitiin yhteensä 1,3 miljoonaa euroa hallinto-oikeuden päätöksen myötä. Summasta 1,1 miljoonaa euroa kirjattiin omaan pääomaan ja 0,2 miljoonaa euroa rahoituskuluihin. Kaikki maksut verottajalle suoritettiin vuoden 2021 loppuun mennessä.

Koska tytäryhtiösulautumisen verokäsittely on periaatetasolla merkittävä, Reka Industrial valitti hallinto-oikeuden päätöksestä korkeimpaan hallinto-oikeuteen elokuussa 2021. Korkein hallinto-oikeus on nyt todennut, että Reka Industrialin vuonna 2015 toteutettu tytäryhtiösulautuminen on veroneutraali.

Korkeimman hallinto-oikeuden päätöksen mukaisesti vuonna 2021 tehty takautuva kirjaus 1,1 miljoonaa euroa omaan pääomaan on peruutettu ja edellisten vuosien vertailutiedot on päivitetty vastaavasti. Vertailuvuoden tuloslaskelman rahoituskuluissa huomioitu 0,2 miljoonaa euroa on huomioitu katsauskauden tuloslaskelman kautta rahoituserissä. Kokonaissumma 1,3 miljoonaa euroa on puolivuositarkastuksessa kirjattu lyhytaikaisiin saamisiin.

Rahavarat ja muut rahoitusvarat

Rahavarat ja muut rahoitusvarat koostuvat käteis- ja tilivaroista, talletuksista ja muista lyhytaikaisista sijoituksista. Rahavarat ja muut rahoitusvarat luetaan rahavirtalaskelman rahavaroihin.

Käteis- ja tilivarat sekä pankkitalletukset, joiden maturiteetti on enintään kolme kuukautta, huomioidaan taseen rahavaroissa.

Pankkitalletukset, joiden maturiteetti on yli kolme kuukautta, muut talletukset enintään 12 kuukautta sekä kaikki lyhytaikaiset sijoitukset sekä lyhytaikaiset sijoitukset huomioidaan taseen muissa rahoitusvaroissa.

COVID-19

Pandemia ei ole vähentänyt vuonna 2022 asiakkaiden kysyntämääriä. Ylimääräisiä kustannuksia on pandemiasta kertynyt henkilöstön sairastumisten vuoksi ja henkilöstön oltua herkemmin sairaslomalla mahdollisen tartuntariskin eliminoimiseksi.

Pandemia on näkynyt molempien toimialojen materiaalihankinnassa. Pääosin materiaalit on pystytty hankkimaan ajoissa, mutta raaka-aine, komponentti- ja osin konttipula on tuonut lisätyötä ja haasteita hankinnalle. Kaapelitoimialalla materiaalien hinnoissa on ollut merkittävää nousua. Kumitoimialan materiaalien ja komponenttien hinnoissa on nousua ja nousupaineita. Logistiikkakustannukset ovat edelleen nousseet selkeästi.

Pandemia ei ole toistaiseksi vaikuttanut asiakkaiden maksukäyttäytymiseen.

Segmenttiraportointi

Tällä hetkellä Reka Industrial -konsernin teolliset liiketoimintasegmentit ovat kaapeliteollisuus ja kumiteollisuus. Kaikki muut toiminnot luokitellaan Eliminoinnit ja muut toiminnot -ryhmään.

30.6.2022	Kaapeli	Kumi	Eliminoinnit ja muut toiminnot	Konserni Yhteensä
1 000 euroa				
Liikevaihto	85 018	15 943	-114	100 848
Käyttökate	5 597	1 445	-384	6 658
Kohdistamattomat erät			-5 118	-5 118
Tulos ennen veroja				1 988
Tilikauden tulos				1 540
Varat				
Segmentin varat	69 187	18 330	7 389	94 907
Varat yhteensä	69 187	18 330	7 389	94 907
Velat				
Segmentin velat	52 397	8 695	15 996	77 088
Velat yhteensä	52 397	8 695	15 996	77 088
Varat - velat	16 791	9 635	-8 606	17 819
Investoinnit	1 146	275	127	1 547
Poistot			2 874	2 874
30.6.2021	Kaapeli	Kumi	Eliminoinnit ja muut toiminnot	Konserni Yhteensä
1 000 euroa				
Liikevaihto	66 014	12 472	-82	78 403
Käyttökate	5 470	1 140	-373	6 238
Kohdistamattomat erät			-5 213	-5 213
Tulos ennen veroja				1 403
Tilikauden tulos				1 025
Varat				
Segmentin varat	56 980	17 978	2 563	77 520
Varat yhteensä	56 980	17 978	2 563	77 520
Velat				
Segmentin velat	37 827	10 976	17 844	66 648
Velat yhteensä	37 827	10 976	17 844	66 648
Varat - velat	19 153	7 002	-15 282	10 873
Investoinnit	1 158	106	49	1 313
Poistot			2 764	2 764

Kaapeliteollisuuden liikevaihto tuoteryhmittäin, milj. euroa	1-6/2022	1-6/2021
LV energy	20,8	15,4
Power cable	64,3	50,6
Yhteensä	85,0	66,0

Kaapeliteollisuuden liikevaihto myyntialueittain, milj. euroa	1-6/2022	1-6/2021
EU-maat	81,2	61,8
EU:n ulkopuoliset maat	3,9	4,2
Yhteensä	85,0	66,0

Kumiteollisuuden liikevaihto tuoteryhmittäin, milj. euroa	1-6/2022	1-6/2021
Moulded	5,4	4,8
Hoses	8,1	6,0
Other	2,4	1,7
Yhteensä	15,9	12,5

Kumiteollisuuden liikevaihto myyntialueittain, milj. euroa	1-6/2022	1-6/2021
EU-maat	14,5	11,2
EU:n ulkopuoliset maat	1,4	1,3
Yhteensä	15,9	12,5

Kaikki markkina-alueet huomioiden konsernin suurimman asiakaskonsernin osuus liikevaihdosta oli 24,2 %. Muiden asiakaskonsernien ja yksittäisten asiakkaiden osuus liikevaihdosta oli alle 10 %.

Muut tuotot

1 000 euroa	1-6/2022	1-6/2021
Saadut avustukset	58	69
Vuokratuotot	82	65
Muut tuotot	68	83
Yhteensä	209	217

Muut kulut

1 000 euroa	1-6/2022	1-6/2021
Vuokratulot lyhytaikaisista sopimuksista	-117	-131
Muuttuvat vuokratulot	-544	-489
Vuokratulot yhteensä	-661	-621
Koneiden ja kiinteistöjen huoltokulut	-2 192	-1 980
Myynti- ja markkinointikulut	-499	-296
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-449	-356
Muut kulut	-1 889	-1 733
Yhteensä	-5 690	-4 986

Aineellisten hyödykkeiden muutokset

1 000 euroa	1-6/2022	1-6/2021
Kirjanpitoarvo kauden alussa	27 731	28 734
Investoinnit	1 542	1 363
Poistot	-2 441	-2 347
Muuntoerot	-37	0
Kirjanpitoarvo kauden lopussa	26 795	27 749

Annetut vakuudet ja vastuusitoumukset

1 000 euroa	30.6.2022	30.6.2021
Rahalaitoslainat	16 044	11 737
Joukkovelkakirjalainat	7 192	7 124
Yrityskiinnitykset	26 800	23 800
Kiinteistökiinnitykset	19 093	19 093
Pantattujen arvopaperien kirjanpitoarvo	35 134	35 134
Annetut takaukset	4 408	0
Takaukset ja maksusitoumukset	2 006	1 512

Investointisitoumukset

Investointisitoumukset aineellisista käyttöomaisuushyödykkeistä 30.6.2022 olivat 3,4 miljoonaa euroa (5,8 miljoonaa euroa 30.6.2021).

Maksuvalmiuden hallinta

Rahoituksen riittävyyden ja maksuvalmiuden varmistamiseksi keinoina rahoitus- ja maksuehtoneuvottelujen lisäksi ovat varastojen kiertoa tehostavat toimenpiteet ja pääoman vapauttaminen omaisuuseristä.

Konsernissa pyritään jatkuvasti arvioimaan ja seuraamaan liiketoiminnan vaatiman rahoituksen määrää, jotta konsernilla olisi tarpeeksi likvidejä varoja toiminnan rahoittamiseksi ja erääntyvien lainojen takaisinmaksuun.

Vuonna 2022 Reka Kaapeli Oy päivitti pankkilainansa rahoitusta. Järjestelyssä lainan (3 miljoonaa euroa) takaisinmaksuaika piteni ja korko aleni selkeästi.

Voimakkaasti nousseet hankintahinnat, maailmanlaajuinen materiaali-pula ja muut toimitusketjujen ongelmat ovat vaatineet vaihto-omaisuuden kasvattamista saatavuuden varmistamiseksi ja toimitusvarmuuden takaamiseksi asiakkaille. Reka Kaapeli Oy nosti lainalimiittinsä 5,0 miljoonasta 8,0 miljoonaa euroon. Reka Kaapelin lainalimiitistä 5,4 miljoonaa euroa oli käytössä kesäkuun 2022 lopussa.

Kumitoimialan Puolan yksikön miljoonan euron tililimiitistä oli käytössä 0,8 miljoonaa euroa kesäkuun 2022 lopussa.

Konserni käyttää myyntisaamisten myyntiä osana käyttöpääoman kierron optimoimista ja maksuvalmiuden hallintaa. Katsauskaudella Reka Kaapeli Oy nosti myyntisaamisten rahoitukseen liittyviä limiittejä kolmella miljoonalla eurolla. Korollisiin lainoihin sisältyvä myyntisaamisten rahoitukseen liittyvä regressi oli 3,2 miljoonaa euroa kesäkuun 2022 lopussa (31.12.2021 1,2 miljoonaa euroa). Regressi syntyy tilanteessa, jossa myyntisaamisen rahoituksessa on viivettä kuun lopussa sekä asiakaskohtaisen tai konaislimiitin täyttymisen vuoksi. Regressi poistuu, kun asiakas on maksanut kyseisen saatavan.

1 000 euroa	tase- arvo	raha- virta	alle 1 vuosi	1-2 vuotta	2-5 vuotta	yli 5 vuotta
30.6.2022						
Lyhennettävät pankkilainat	6 806	6 806	3 015	2 891	900	0
Tililimiitit	6 165	6 165	6 165	0	0	0
Myyntisaamisten regressi	3 185	3 185	3 185	0	0	0
Joukkovelkakirjalaina	7 192	7 192	0	0	7 192	0
Muut lainat	3 439	3 439	1 441	1 851	146	0
Leasingvelat	5 710	5 792	1 815	2 076	755	1 147
Ostovelat ja muut velat	27 065	27 065	27 065	0	0	0
Yhteensä	59 563	59 644	42 687	6 818	8 993	1 147
Johdannaisinstrumentit						
Hyödykejohdannaiset	-2113	-2 113	-1 886	-227	0	0
Valuuttajohdannaiset	179	179	179	0	0	0

1 000 euroa	tase- arvo	raha- virta	alle 1 vuosi	1-2 vuotta	2-5 vuotta	yli 5 vuotta
30.6.2021						
Lyhennettävät pankkilainat	9 499	9 499	1 910	3 900	3 689	0
Tililimiitit	568	568	568	0	0	0
Myyntisaamisten regressi	1 670	1 670	1 670	0	0	0
Joukkovelkakirjalaina	7 124	7 124	0	0	7 124	0
Muut lainat	3 404	3 404	2 277	0	1 128	0
Leasingvelat	7 067	8 138	2 406	3 447	979	1 307
Ostovelat ja muut velat	18 190	18 190	18 190	0	0	0
Yhteensä	47 522	48 593	27 020	7 347	12 919	1 307
Johdannaisinstrumentit						
Hyödykejohdannaiset	695	695	493	202	0	0
Valuuttajohdannaiset	-84	-84	-84	0	0	0

Korkeimman hallinto-oikeuden päätöksen mukainen verottajalta palautuva 1,3 miljoonaa euroa odotetaan maksettavan kolmannen vuosineljänneksen aikana. Nestor Cablesiin liittyvän kaupan myötä Reka Industrial sai katsauskauden jälkeen 2,4 miljoonaa euroa rahavaroja. Vaihto-omaisuus 30.6.2022 oli 33,5 miljoonaa euroa ja siten 10,2 miljoonaa euroa suurempi kuin 31.12.2021 ja 9,4 miljoonaa euroa suurempi kuin edellisvuonna kesäkuun lopussa. Kolmannella vuosineljänneksellä varastojen kiertoa tehostetaan ja syntyvällä kassavirralla alennetaan myös käytettyjä limiittejä. Yritys myy myyntisaatavat ja siten vaihto-omaisuuden myynnistä syntyvät rahavirrat näkyvät yhtiön rahavirrassa lyhyessä ajassa.

Voimassa olevat johdannaispöytäkirjat

1 000 euroa	Positiiviset käyvät arvot	Negatiiviset käyvät arvot	Käyvät nettoarvot 30.6.2022	Käyvät nettoarvot 31.12.2021	Nimellisarvot 30.6.2022	Nimellisarvot 31.12.2021
Valuuttajohdannaiset						
Valuuttatermiinit	181	-3	179	21		
Raaka-ainepöytäkirjat						
Metallijohdannaiset	0	-2 113	-2 113	515	13 209	6 938
Johdannaiset yhteensä	181	-2 116	-1 934	536	13 209	6 938

Lähipiiritapahtumat

Konsernin lähipiiriin kuuluvat tytär- ja osakkuusyhtiöt, Reka-konserniin kuuluvat muut yhtiöt sekä Reka Eläkekassa, hallituksen jäsenet ja näiden läheiset perheenjäsenet, konsernin johtoryhmä ja johtoryhmäläisten läheiset perheenjäsenet sekä yritykset, joilla on omistuksellinen yhteys yhtiön määräysvaltaa käyttävän omistajan kautta tai jotka johdon tai hallituksen jäsenten kautta kuuluvat lähipiiriyhtiöihin. Konsernin johtoryhmä koostuu toimitusjohtajasta ja talousjohtajasta.

Reka Industrial Oyj ja sitä kautta Reka Industrial -konserni kuuluu Reka-konserniin. Reka Oy:n osuus Reka Industrial Oyj:n osakepääomasta on 50,16 % ja äänivallasta 65,36 %.

Liiketoimet lähipiirin kanssa

Liiketoimet Reka-konsernin kanssa

1 000 euroa	1-6/2022	1-6/2021
Muut ostot	-499	-425
Muut tuotot	2	5
Takausprovisiot	-70	-104
Myyntisaamiset ja muut saamiset kauden lopussa	521	1 068
Muut velat kauden lopussa	36	0

Reka Oy on taannut Reka Industrial -konsernin rahoitus- ja muita sopimuksia. Reka Industrial maksaa takauksista takausprovisiota.

Reka-konserniin kuuluvassa alakonsernissa hyödynnetään Reka-konsernitasoisia talous- ja tukijärjestelmiä sekä näihin liittyviä virtuaalipalvelin- ja lisenssiratkaisuja.

Liiketoimet Reka Eläkekassan kanssa

1 000 euroa	1-6/2022	1-6/2021
Maksetut eläkemaksut	-1 270	-1 128
Vuokrakulut	-121	-120
Rahoitustuotot	46	84
Takuupääomasijoitus	2 300	2 300
Muut velat kauden lopussa	247	0
Muut saamiset kauden lopussa	46	46

Reka-konsernin eläkevakuutukset siirtyivät 31.12.2015 Rekan eläkekassaan. Siirron myötä Reka Industrial konsernin eläkevastuut käsiteltiin IFRS:ssä etuus pohjaisen laskennan kautta.

31.12.2020 Reka Industrial - konsernin yhtiöt aloittivat valmistelut IAS 19 mukaisen etuus pohjaisen eläkejärjestelyn poistamiseksi. Tavoitteena on toteuttaa eläkkeiden maksuperusteinen järjestely. Tavoitteen toteuttaminen vie ennakoitua kauemmin ja siten eläkejärjestely on vielä käsitelty etuus pohjaisesti

Vuonna 2020 Reka Kaapeli Oy teki 2,3 miljoonan euron takuupääomasijoituksen Reka Eläkekassaan. Takuupääomasijoituksella tuetaan eläkekassan vakavaraisuutta. Takuupääomasijoitukselle maksetaan korkoa 4 % p.a.

Liiketapahtumat osakkuusyhtiöiden kanssa

1000 euroa	1-6/2022	1-6/2021
Tavaroiden ja palveluiden myynnit		
Nestor Cables Oy	21	22
Muut ostot		
Nestor Cables Oy	187	0
Leasingvuokrat		
Riihimäen Kaapelitehdas Oy	543	517
Velat osakkuusyhtiöille		
Nestor Cables Oy	100	0

Riihimäen Kaapelitehdas Oy on osakeyhtiö, joka omistaa Riihimäellä kiinteistön, jossa Reka Kaapeli Oy on vuokralaisena. Riihimäen Kaapelitehdas Oy:n muut omistajat Reka Kaapeli Oy:n lisäksi ovat Riihimäen Tilat ja Kehitys sekä Reka Eläkekassa. Reka Kaapeli Oy:llä on osto-optio hankkia 1.9.2023 - 31.8.2025 Riihimäen Tilat ja Kehitys Oy:n omistamat Riihimäen Kaapelitehdas Oy:n osakkeet. Riihimäen Tilat ja Kehitys Oy:llä on vastaavasti myynti-optio. Osto-optioon liittyy työntekijämäärään Riihimäellä sidottu lisäehto.

Liiketoimet muun lähipiirin kanssa

1 000 euroa	1-6/2022	1-6/2021
Vuokratuotot	4	4
Muut ostot	5	46
Muut velat kauden lopussa	0	4

Muu lähipiiri koostuu yrityksistä, joilla on omistuksellinen yhteys yhtiön määräysvaltaa käyttävän omistajan kautta tai jotka johdon tai hallituksen jäsenten tai heidän läheisten perheenjäsenten kautta kuuluvat lähipiiriyhtiöihin.

Konsernilla ei ole muita merkittäviä liiketapahtumia, saamisia tai velkoja tai takauksia lähipiirin kanssa.

Tunnuslukujen laskentakaavat

IAS 19 oikaistu Sijoitetun pääoman tuotto (ROI) % = $\frac{\text{Tulos ennen veroja} + \text{korkokulut ja muut rahoituskulut}}{\text{Taseen loppusumma} - \text{pakolliset varaukset ja korottomat velat}} \times 100$
(keskimäärin)

IAS 19 oikaistu Omavaraisuusaste, % = $\frac{\text{Oma pääoma} + \text{määräysvallattomien omistajien osuus ilman IAS 19 kirjausten vaikutuksia}}{\text{Taseen loppusumma} - \text{saadut ennakot ilman IAS 19 kirjausten vaikutuksia}} \times 100$

Tulos/osake (EPS), euroa = $\frac{\text{Emoyhtiön omistajille kuuluva tilikauden tulos}}{\text{Osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä (keskimäärin)}}$

Liiketulos = nettosumma, joka muodostuu, kun liikevaihdosta vähennetään ostokulut valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen muutoksella sekä omaan käyttöön valmistuksesta syntyneillä kuluilla oikaistuin, vähennetään työsuhte-etuuksista aiheutuvat kulut ilman IAS 19 etuusperusteista eläkejärjestelystä johtuvia eriä, poistot ja mahdolliset arvonalentumistappiot sekä huomioidaan liiketoiminnan muut tuotot ja kulut.

Käyttökate = nettosumma, joka muodostuu, kun liiketulokseen lisätään poistot ja mahdolliset arvonalentumiset.

Ne tämän katsauksen kannanotot, jotka eivät koske jo toteutuneita tosiasioita, ovat tulevaisuutta koskevia arvioita. Tällaisia arvioita ovat esimerkiksi odotukset, jotka koskevat markkinoiden kehittymistä, kasvua ja kannattavuutta koskevat odotukset sekä lausumat, joissa esiintyy sana "uskoa", "olettaa", "tulevat" tai muu vastaava ilmaisu. Koska nämä arviot perustuvat tämänhetkisiin suunnitelmiin ja arvioihin, ne sisältävät riskejä ja epävarmuustekijöitä, jotka saattavat johtaa siihen, että todelliset tulokset poikkeavat olennaisesti niitä koskevista kannanotoista.

Tällaisia tekijöitä ovat mm. 1) toimintaedellytykset, kuten esim. tuotannon jatkuva onnistuminen ja siitä saatava tehokkuushyöty, tuotantopanosten saatavuus ja kustannukset, uusien tuotteiden kysyntä, edellytysten muuttuminen koskien pääoman saantia hyväksyttävillä ehdoilla; 2) alan olosuhteet, kuten esim. tuotteiden kysynnän voimakkuus, kilpailutilanne, konsernin tuotteiden vallitsevat ja tulevat markkinahinnat ja niitä koskevat hinnoittelupaineet, konsernin asiakkaiden ja kilpailijoiden taloudellinen tilanne, kilpailijoiden mahdolliset uudet kilpailevat tuotteet ja 3) yleinen taloudellinen tilanne, kuten esim. konsernin maantieteellisten päämarkkina-alueiden taloudellinen kasvu tai valuuttakurssien ja korkotason muutokset

REKA

INDUSTRIAL

Reka Industrial Oyj

Kankurinkatu 4-6
05800 Hyvinkää

www.rekaindustrial.fi