

Franz Haniel  
Halbjahresgruppenfinanzinformation  
2017



- 4 Bilanz
- 6 Gewinn- und Verlustrechnung
- 7 Gesamtergebnisrechnung
- 8 Entwicklung des Eigenkapitals
- 9 Kapitalflussrechnung

- 10 Verkürzter Anhang
- 12 Kontakt / Impressum

# Bilanz

## Teilkonzern Franz Haniel

AKTIVA		
Mio. Euro	30.06.2017	31.12.2016
Sachanlagen	30,6	31,4
Immaterielles Vermögen	20,6	20,7
Anteile an verbundenen Unternehmen	1.283,9	983,9
At-Equity bewertete Beteiligungen	2.448,8	2.530,9
Finanzielles Vermögen	607,1	569,2
Übrige langfristige Vermögenswerte	20,9	20,7
Latente Steuern	0,0	3,3
Langfristiges Vermögen	4.411,9	4.160,1
Vorräte	0,1	0,1
Forderungen gegen Beteiligungen und übrige kurzfristige Vermögenswerte	345,4	243,4
Finanzielles Vermögen	16,1	445,6
Ertragsteuerforderungen	62,8	33,6
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	61,6	231,3
Kurzfristiges Vermögen	486,0	954,0
Bilanzsumme	4.897,9	5.114,1

## PASSIVA

Mio. Euro	30.06.2017	31.12.2016
Eigenkapital der Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	3.693,6	3.739,1
Nicht beherrschende Anteile	3,6	3,6
<b>Eigenkapital</b>	<b>3.697,2</b>	<b>3.742,7</b>
Finanzielle Verbindlichkeiten	130,2	312,0
Rückstellungen für Pensionen	98,7	101,1
Übrige langfristige Rückstellungen	22,3	24,2
Latente Steuern	1,2	0,5
<b>Langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>252,4</b>	<b>437,8</b>
Finanzielle Verbindlichkeiten	889,9	836,7
Kurzfristige Rückstellungen	16,5	22,1
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung und ähnliche Verbindlichkeiten	2,5	2,2
Ertragsteuerverbindlichkeiten	2,3	2,7
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	37,1	69,9
<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>948,3</b>	<b>933,6</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.897,9</b>	<b>5.114,1</b>

Die Veränderungen bei den langfristigen finanziellen Verbindlichkeiten resultiert zum 30.06.2017 aus dem Ausweis einer im Februar 2018 planmäßig fälligen Anleihe als kurzfristige finanzielle Verbindlichkeit. Im Februar des aktuellen Geschäftsjahres wurde eine im Vorjahr kurzfristig ausgewiesene Anleihe planmäßig zurückgezahlt.

Die Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten belaufen sich unter Berücksichtigung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente auf 840 Mio. Euro (Vorjahr: 917 Mio. Euro).

# Gewinn- und Verlustrechnung

## Teilkonzern Franz Haniel

## 1. HALBJAHR

Mio. Euro	2017	2016
Übrige betriebliche Erträge	2,8	3,2
Personalaufwand	15,1	12,8
Übrige betriebliche Aufwendungen	6,4	4,7
	-18,7	-14,3
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	1,0	1,0
Operatives Ergebnis	-19,7	-15,3
Ergebnis At-Equity bewerteter Beteiligungen	5,3	-30,3
Übriges Beteiligungsergebnis	19,0	15,1
Finanzierungsaufwand	19,3	28,6
Übriges Finanzergebnis	19,3	21,7
Finanzergebnis	24,3	-22,1
Ergebnis vor Steuern	4,6	-37,4
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-4,8	-1,0
Ergebnis nach Steuern	9,4	-36,4
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	9,4	-36,4

Bei dem Beteiligungsergebnis des ersten Halbjahres ist zu berücksichtigen, dass der wesentliche positive Ergebnisbeitrag bei der Metro-Beteiligung regelmäßig mit dem Weihnachtsgeschäft sowie die Beteiligungsergebnisse der nicht-börsennotierten Beteiligungen erst im vierten Quartal des Haniel-Geschäftsjahres anfallen.

# Gesamtergebnisrechnung

## Teilkonzern Franz Haniel

## 1. HALBJAHR

Mio. Euro	2017	2016
Ergebnis nach Steuern	9,4	-36,4
Erfolgsneutrale Erfassung von Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne	2,9	-16,5
Auf die erfolgsneutrale Erfassung von Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne entfallende latente Steuern	-0,9	5,1
Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne	2,0	-11,4
Erfolgsneutrale Erfassung der anteiligen nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden sonstigen Ergebnisbestandteile von At-Equity bewerteten Beteiligungen	-31,7	-11,4
Summe des nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden Sonstigen Ergebnisses	-29,7	-22,8
Erfolgsneutrale Erfassung von Erträgen und Aufwendungen aus der Folgebewertung von Derivativen Finanzinstrumenten	0,0	0,0
Erfolgswirksame Auflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung	0,0	0,0
Auf Folgebewertung von Derivativen Finanzinstrumenten entfallende latente Steuern	0,0	0,0
Folgebewertung von Derivativen Finanzinstrumenten	0,0	0,0
Erfolgsneutrale Erfassung von Erträgen und Aufwendungen aus der Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen	0,4	6,4
Erfolgswirksame Auflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung	-1,1	-0,3
Auf Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen entfallende latente Steuern	0,2	-1,9
Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen	-0,5	4,2
Erfolgsneutrale Erfassung von Erträgen und Aufwendungen aus Direkt im Eigenkapital von At-Equity bewerteten Beteiligungen erfassten Änderungen	25,3	-7,7
Erfolgswirksame Auflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung	0,0	0,0
Sonstiges Ergebnis von At-Equity bewerteten Beteiligungen	25,3	-7,7
Summe des in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden Sonstigen Ergebnisses und der erfolgswirksamen Auflösungen in der Gewinn- und Verlustrechnung	24,8	-3,5
Summe Sonstiges Ergebnis	-4,9	-26,3
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	-4,9	-26,3
Gesamtergebnis	4,5	-62,7
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	4,5	-62,7

# Entwicklung des Eigenkapitals

## Teilkonzern Franz Haniel

## 1. HALBJAHR 2017

Mio. Euro	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Kumuliertes Sonstiges Ergebnis	Gewinnrücklagen	Eigene Anteile	Eigenkapital der Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	Nicht beherrschende Anteile	Eigenkapital
Stand 01.01.2017	1.000,0	678,0	-374,8	2.450,1	-14,2	3.739,1	3,6	3.742,7
Dividenden				-50,0		-50,0		-50,0
Veränderung im Konsolidierungskreis								
Anteilsveränderungen bei bereits konsolidierten Unternehmen								
Kapitalmaßnahmen								
Veränderung Eigene Anteile								
Gesamtergebnis			-4,9	9,4		4,5		4,5
Stand 30.06.2017	1.000,0	678,0	-379,7	2.409,5	-14,2	3.693,6	3,6	3.697,2

## 1. HALBJAHR 2016

Mio. Euro	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Kumuliertes Sonstiges Ergebnis	Gewinnrücklagen	Eigene Anteile	Eigenkapital der Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	Nicht beherrschende Anteile	Eigenkapital
Stand 01.01.2016	1.000,0	678,0	-381,5	2.443,7	-10,2	3.730,0	3,8	3.733,8
Dividenden				-50,0		-50,0		-50,0
Veränderung im Konsolidierungskreis								
Anteilsveränderungen bei bereits konsolidierten Unternehmen								
Kapitalmaßnahmen								
Veränderung Eigene Anteile					-4,0	-4,0		-4,0
Gesamtergebnis			-26,3	-36,4		-62,7		-62,7
Stand 30.06.2016	1.000,0	678,0	-407,8	2.357,3	-14,2	3.613,3	3,8	3.617,1



# Kapitalflussrechnung

## Teilkonzern Franz Haniel

## 1. HALBJAHR

Mio. Euro	2017	2016
Ergebnis nach Steuern	9,4	-36,4
Zu- und Abschreibungen auf das langfristige Vermögen	1,0	1,0
Veränderung der Pensionsrückstellungen und Übriger langfristiger Rückstellungen	-1,4	-9,4
Ergebnis aus der Veränderung latenter Steuern	3,2	3,8
Nicht zahlungswirksames Ergebnis und Dividenden von At-Equity bewerteten Beteiligungen	75,7	111,3
Ergebnis aus dem Abgang langfristiger Vermögenswerte und konsolidierter Unternehmen sowie aus Neubewertung bei Anteilsveränderungen	-0,2	-0,6
Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen sowie sonstige Zahlungen	1,6	3,9
Haniel-Cashflow	89,3	73,6
Veränderung der Vorräte, Forderungen und ähnlicher Aktiva	-22,9	-28,1
Veränderung der kurzfristigen unverzinslichen Verbindlichkeiten, kurzfristiger Rückstellungen und ähnlicher Passiva	-23,8	-20,6
Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit	42,6	24,9
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen, immateriellen Vermögenswerten und anderen Vermögenswerten	693,6	159,3
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen, immaterielle Vermögenswerte und andere Vermögenswerte	-3,7	-120,9
Auszahlungen für Kapitalerhöhungen und Erwerbe von verbundenen Unternehmen	-300,0	0,0
Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-302,0	-115,9
Cashflow aus Investitionstätigkeit	87,9	-77,5
Dividendenzahlungen	-50,0	-50,0
Erwerb Eigener Anteile	0,0	-2,6
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	95,9	29,8
Auszahlungen für die Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	-346,1	-37,9
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-300,2	-60,7
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	231,3	319,0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-169,7	-113,3
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	61,6	205,7

# Verkürzter Anhang

## Rechnungslegungsgrundsätze

Die vorliegende Halbjahresgruppenfinanzinformation dient der Information des Kapitalmarkts über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Investors Franz Haniel & Cie. Vor diesem Hintergrund wurden die Mehrheitsbeteiligungen an den Geschäftsbereichen BekaertDeslee, CWS-boco, ELG und TAKKT sowie deren Tochtergesellschaften nicht in die vorliegende Halbjahresgruppenfinanzinformation Franz Haniel einbezogen.

Für die Ermittlung der latenten Steuern wurde ebenso nicht der gesamte Organkreis Franz Haniel herangezogen. Für Zwecke der Werthaltigkeit eines Aktivüberhangs für den Teilkonzern wurde dagegen der gesamte Organkreis Franz Haniel betrachtet.

Im Übrigen ist die Halbjahresgruppenfinanzinformation Franz Haniel zum 30.06.2017 mit Einschränkungen gemäß den zum Abschlussstichtag verbindlich anzuwendenden und von der Kommission der Europäischen Union übernommenen International Financial Reporting Standards (IFRS) sowie den nach § 315a Abs. 1 HGB ergänzend zu beachtenden handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Diese Einschränkungen beziehen sich auf den Umfang der Anhangangaben.

Die Halbjahresgruppenfinanzinformation Franz Haniel fließt in der vorliegenden Form in den Haniel-Halbjahresfinanzbericht ein und ist in Auszügen den Segmenten „Holding und sonstige Gesellschaften“ und „Metro-Beteiligung“ der Segmentberichterstattung des Haniel-Halbjahresfinanzbericht zu entnehmen.

Die Halbjahresfinanzinformation wurde in Euro aufgestellt, alle Angaben erfolgen in Millionen Euro (Mio. Euro). Vereinzelt können dadurch Rundungsdifferenzen entstehen. Zur besseren Übersicht sind in der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung verschiedene Posten zusammengefasst. Die Bilanz wurde entsprechend IAS 1 in langfristige und kurzfristige Posten gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

## Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung

Die Kapitalflussrechnung zeigt die Veränderung der liquiden Mittel des Teilkonzerns Franz Haniel im Laufe des Berichtszeitraums durch Mittelzu- und -abflüsse. Sie ist gegliedert nach Cashflows aus operativer Geschäftstätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Der zum Bilanzstichtag ausgewiesene Finanzmittelbestand ergibt sich als Summe aus Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten mit einer ursprünglichen Laufzeit von bis zu drei Monaten, Schecks sowie Geldmarktfonds und stimmt mit dem Bilanzposten Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente überein.

Der Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit wird ausgehend vom Ergebnis nach Steuern indirekt ermittelt und enthält im Wesentlichen betrieblich bedingte Zahlungen, Dividenden von Beteiligungen sowie gezahlte und erhaltene Zinsen. Als Zwischenzeile ist die Haniel-interne Steuerungskennzahl Haniel-Cashflow im Sinne einer Cash-Earnings-Kennzahl ausgewiesen. Diese ergibt sich, indem das Ergebnis nach Steuern um alle wesentlichen nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen sowie nicht operativ bedingte Einmalerträge und -aufwendungen korrigiert sowie um sonstige zahlungswirksame Bestandteile ergänzt wird. Der Haniel-Cashflow entspricht folglich dem Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit ohne die Veränderungen des kurzfristigen Nettovermögens.

Der Cashflow aus Investitionstätigkeit beinhaltet Zahlungen für Erwerbe und Abgänge einzelner Vermögenswerte sowie Zahlungen im Zusammenhang mit Kapitalerhöhungen sowie Anteilstransaktionen, die zur Änderung der Anteilsquoten an verbundenen Unternehmen und At-Equity bewerteten Beteiligungen führen, und Zahlungen im Zusammenhang mit der Finanzierung der verbundenen Unternehmen.

Im ersten Halbjahr 2017 ist der Cashflow aus Investitionstätigkeit insbesondere durch die Bereitstellung von finanziellen Mitteln zur Portfolioentwicklung der Geschäftsbereiche geprägt. Dem Geschäftsbereich CWS-boco wurde durch eine Einzahlung in die Kapitalrücklage und die Gewährung konzerninterner Darlehen Mittel zur Finanzierung des Joint Ventures mit Rentokil

Initial zur Verfügung gestellt. Bis zur ihrer Verwendung für Investitionen und Finanzierungstransaktionen waren finanzielle Mittel in diversen verzinslichen Finanzanlagen angelegt. Die Rückzahlungen dieser Anlagen stellen die wesentlichen Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit dar.

Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit umfasst Zahlungen im Zusammenhang mit Anteilseignertransaktionen sowie finanziellen Verbindlichkeiten. Die Auszahlungen an Gesellschafter umfassen Dividendenzahlungen an die Anteilseigner der Franz Haniel & Cie. GmbH in Höhe von 50 Mio. Euro (Vorjahr: 50 Mio. Euro). Im Vorjahr waren zusätzlich Auszahlungen für den Erwerb eigener Anteile in Höhe von 3 Mio. Euro enthalten.

Bestandteil des Cashflows aus Finanzierungstätigkeit sind außerdem die zahlungswirksamen Veränderungen der finanziellen Verbindlichkeiten. Im ersten Halbjahr 2017 wurde das noch ausstehende Volumen einer Anleihe in Höhe von 247 Mio. Euro planmäßig und vollständig zurückgezahlt.

Zum Zwecke der Investoreninformation wird im Folgenden der Cashflow des Teilkonzerns Franz Haniel im Vergleich zur Kapitalflussrechnung auf Seite 9 modifiziert nach der betriebswirtschaftlichen Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt:

Mio. Euro	2017	2016
Dividendeneinzahlungen	85	71
Sonstiger operativer Cashflow	-28	-32
Zinszahlungen	-14	-14
Operativer Cashflow	43	25
Dividendenzahlungen an Gesellschafter	-50	-50
Erwerb Eigener Anteile	0	-3
Desinvestitionen / Investitionen	88	-78
Zahlungswirksame Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	81	-106
Nicht zahlungswirksame Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	-4	-5
Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	77	-111

#### Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Die im Vorjahr eingeleitete Aufteilung der METRO GROUP in zwei unabhängige, börsennotierte Unternehmen wurde am 12. Juli 2017 mit der Eintragung ins Handelsregister vollzogen. Das abgespaltene Großhandels- und Lebensmittelgeschäft firmiert unter der Unternehmensmarke METRO. Das verbleibende, auf Consumer Electronics fokussierte Unternehmen wurde in CECONOMY umbenannt. Haniel ist nach der Spaltung an beiden Unternehmen beteiligt. Aufgrund der Beteiligungshöhe besteht unverändert ein maßgeblicher Einfluss auf beide Unternehmen, sodass beide Beteiligungen in der Halbjahresgruppenfinanzinformation At-Equity bewertet werden.

# Kontakt / Impressum

**Franz Haniel & Cie. GmbH**

Franz-Haniel-Platz 1  
47119 Duisburg  
Deutschland  
Telefon +49 203 806 - 0  
info@haniel.de  
www.haniel.de

**BekaertDeslee Holding NV**

Deerlijkseweg 22  
8790 Waregem  
Belgien  
Telefon +32 56624111  
info@bekaertdeslee.com  
www.bekaertdeslee.com

**CWS-boco International GmbH**

Franz-Haniel-Platz 6 - 8  
47119 Duisburg  
Deutschland  
Telefon +49 203 9871658000  
info@cws-boco.com  
www.cws-boco.com

**ELG Haniel GmbH**

Kremerskamp 16  
47138 Duisburg  
Deutschland  
Telefon +49 203 4501 - 0  
info@elg.de  
www.elg.de

**TAKKT AG**

Presselstraße 12  
70191 Stuttgart  
Deutschland  
Telefon +49 711 3465 - 80  
service@takkt.de  
www.takkt.de

**METRO AG**

Metro-Straße 1  
40235 Düsseldorf  
Deutschland  
Telefon +49 211 6886 - 4252  
presse@metro.de  
www.metroag.de

**CECONOMY AG**

Benrather Straße 18 - 20  
40213 Düsseldorf  
Deutschland  
Telefon + 49 211 6886 - 1300  
presse@ceconomy.de  
www.ceconomy.de

**Verantwortlich für den Inhalt****Franz Haniel & Cie. GmbH**

Franz-Haniel-Platz 1  
47119 Duisburg  
Deutschland  
Telefon +49 203 806 - 0  
info@haniel.de  
www.haniel.de

Diese Halbjahresgruppenfinanzinformation Teilkonzern Franz Haniel erscheint in deutscher und in englischer Sprache.  
Die deutsche Fassung ist im Zweifelsfall maßgeblich.



haniel.de