

Franz Haniel
Halbjahresgruppenfinanzinformation
2016

4	Bilanz
6	Gewinn- und Verlustrechnung
7	Gesamtergebnisrechnung
8	Entwicklung des Eigenkapitals
9	Kapitalflussrechnung
10	Verkürzter Anhang
12	Kontakt
14	Impressum

Bilanz

Teilkonzern Franz Haniel

AKTIVA		
Mio. Euro	30.06.2016	31.12.2015
Sachanlagen	32,9	33,4
Immaterielles Vermögen	21,2	21,4
Anteile an verbundenen Unternehmen	973,9	973,9
At-Equity bewertete Beteiligungen	2.432,0	2.562,4
Finanzielles Vermögen	709,5	775,1
Übrige langfristige Vermögenswerte	20,5	20,4
Latente Steuern	0,0	0,0
Langfristiges Vermögen	4.190,0	4.386,6
Vorräte	0,1	0,1
Forderungen gegen Beteiligungen und übrige kurzfristige Vermögenswerte	283,2	173,9
Finanzielles Vermögen	255,4	231,4
Ertragsteuerforderungen	61,7	28,4
Zahlungsmittel und Zahlungsmittelaquivalente	205,7	319,0
Zur Veräußerung vorgesehene Vermögenswerte	0,0	2,1
Kurzfristiges Vermögen	806,1	754,9
Bilanzsumme	4.996,1	5.141,5

PASSIVA		
Mio. Euro	30.06.2016	31.12.2015
Eigenkapital der Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	3.613,3	3.730,0
Nicht beherrschende Anteile	3,8	3,8
Eigenkapital	3.617,1	3.733,8
Finanzielle Verbindlichkeiten	311,4	618,2
Rückstellungen für Pensionen	112,5	95,5
Übrige langfristige Rückstellungen	20,9	30,8
Latente Steuern	1,0	0,4
Langfristige Verbindlichkeiten	445,8	744,9
Finanzielle Verbindlichkeiten	854,0	550,2
Kurzfristige Rückstellungen	32,0	38,8
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung und ähnliche Verbindlichkeiten	2,4	1,2
Ertragsteuerverbindlichkeiten	4,7	5,3
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	40,1	67,3
Kurzfristige Verbindlichkeiten	933,2	662,8
Bilanzsumme	4.996,1	5.141,5

Die Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten belaufen sich unter Berücksichtigung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente auf 960 Mio. Euro (Vorjahr: 849 Mio. Euro). Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus der Verwendung von Zahlungsmitteln zur Finanzierung von verbundenen Unternehmen.

Die Veränderungen bei den lang- und kurzfristigen finanziellen Verbindlichkeiten resultiert zum 30.06.2016 aus dem Ausweis einer im Februar 2017 fälligen, im Jahr 2010 emittierten Anleihe als kurzfristige Verbindlichkeit.

Gewinn- und Verlustrechnung

Teilkonzern Franz Haniel

1. HALBJAHR

Mio. Euro	2016	2015
Übrige betriebliche Erträge	3,2	3,0
Personalaufwand	12,8	14,2
Übrige betriebliche Aufwendungen	4,7	-6,8
	-14,3	-4,4
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	1,0	1,0
Operatives Ergebnis	-15,3	-5,4
Ergebnis At-Equity bewerteter Beteiligungen	-30,3	-60,2
Übriges Beteiligungsergebnis	15,1	10,5
Finanzierungsaufwand	28,6	28,7
Übriges Finanzergebnis	21,7	17,3
Finanzergebnis	-22,1	-61,1
Ergebnis vor Steuern	-37,4	-66,5
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1,0	2,8
Ergebnis nach Steuern	-36,4	-69,3
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	-36,4	-69,3

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 100-Prozent-Beteiligungen erst im vierten Quartal des Haniel-Geschäftsjahres anfallen.

Gesamtergebnisrechnung

Teilkonzern Franz Haniel

1. HALBJAHR

Mio. Euro	2016	2015
Ergebnis nach Steuern	-36,4	-69,3
Erfolgsneutrale Erfassung von Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne	-16,5	8,5
Auf die erfolgsneutrale Erfassung von Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne entfallende latente Steuern	5,1	-2,6
Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne	-11,4	5,9
Erfolgsneutrale Erfassung der anteiligen nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden sonstigen Ergebnisbestandteile von At-Equity bewerteten Beteiligungen	-11,4	44,4
Summe des nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden Sonstigen Ergebnisses	-22,8	50,3
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	6,4	-0,3
Erfolgswirksame Auflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung	-0,3	0,2
Auf Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen entfallende latente Steuern	-1,9	0,0
Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen	4,2	-0,1
Erfolgsneutrale Erfassung von Erträgen und Aufwendungen aus Direkt im Eigenkapital von At-Equity bewerteten Beteiligungen erfassten Änderungen	-7,7	22,2
Erfolgswirksame Auflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung	0,0	33,9
Sonstiges Ergebnis von At-Equity bewerteten Beteiligungen	-7,7	56,1
Summe des in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden Sonstigen Ergebnisses und der erfolgswirksamen Auflösungen in der Gewinn- und Verlustrechnung	-3,5	56,0
Summe Sonstiges Ergebnis	-26,3	106,3
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	-26,3	106,3
Gesamtergebnis	-62,7	37,0
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	-62,7	37,0

Entwicklung des Eigenkapitals

Teilkonzern Franz Haniel

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						0,0		0,0
Anteilsveränderungen bei bereits konsolidierten Unternehmen						0,0		0,0
Kapitalmaßnahmen						0,0		0,0
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

1. HALBJAHR 2015

Mio. Euro	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Kumuliertes Sonstiges Ergebnis	Gewinnrücklagen	Eigene Anteile	Eigenkapital der Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	Nicht beherrschende Anteile	Eigenkapital
Stand 01.01.2015	1.000,0	678,0	-498,9	2.478,2	-6,5	3.650,8	3,7	3.654,5
Dividenden				-40,0		-40,0		-40,0
Veränderung im Konsolidierungskreis			39,8	-39,8		0,0		0,0
Anteilsveränderungen bei bereits konsolidierten Unternehmen						0,0		0,0
Kapitalmaßnahmen						0,0		0,0
Veränderung Eigene Anteile					-3,7	-3,7		-3,7
Gesamtergebnis			106,3	-69,3		37,0		37,0
Stand 30.06.2015	1.000,0	678,0	-352,8	2.329,1	-10,2	3.644,1	3,7	3.647,8

Kapitalflussrechnung

Teilkonzern Franz Haniel

1. HALBJAHR

Mio. Euro	2016	2015
Ergebnis nach Steuern	-36,4	-69,3
Zu- und Abschreibungen auf das langfristige Vermögen	1,0	1,0
Veränderung der Pensionsrückstellungen und Übriger langfristiger Rückstellungen	-9,4	-13,9
Ergebnis aus der Veränderung latenter Steuern	3,8	5,5
Nicht zahlungswirksames Ergebnis und Dividenden von At-Equity bewerteten Beteiligungen	111,3	147,8
Ergebnis aus dem Abgang langfristiger Vermögenswerte und konsolidierter Unternehmen sowie aus Neubewertung bei Anteilsveränderungen	-0,6	-0,3
Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen sowie sonstige Zahlungen	3,9	-14,7
Haniel-Cashflow	73,6	56,1
Veränderung der Vorräte, Forderungen und ähnlicher Aktiva	-28,1	4,0
Veränderung der kurzfristigen unverzinslichen Verbindlichkeiten, kurzfristiger Rückstellungen und ähnlicher Passiva	-20,6	-26,8
Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit	24,9	33,3
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen, immateriellen Vermögenswerten und anderen Vermögenswerten	159,3	517,0
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen, immaterielle Vermögenswerte und andere Vermögenswerte	-120,9	-377,7
Auszahlungen für Kapitalerhöhungen und Erwerbe von verbundenen Unternehmen	0,0	-300,0
Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-115,9	-67,3
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-77,5	-228,0
Dividendenzahlungen	-50,0	-40,0
Erwerb eigene Anteile	-2,6	0,0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	29,8	528,4
Auszahlungen für die Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	-37,9	-36,8
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-60,7	451,6
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	319,0	97,0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-113,3	256,9
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	205,7	353,9

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.

Im Übrigen ist die Halbjahresgruppenfinanzinformation Franz Haniel zum 30.06.2016 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 für verbundene Unternehmen, 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. In den Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen, immateriellen Vermögenswerten und anderen Vermögenswerten des Vorjahres waren Einzahlungen aus der Veräußerung von 16,25 Mio. Stammaktien der Metro AG enthalten.

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: 40 Mio. Euro) und Auszahlungen für den Erwerb Eigener Anteile in Höhe

von 3 Mio. Euro (Vorjahr: 0 Mio. Euro). Weitere Erwerbe Eigener Anteile in Höhe von 1 Mio. Euro (Vorjahr: 4 Mio. Euro) werden im zweiten Halbjahr 2016 zahlungswirksam.

Im Vorjahr hat Haniel eine Umtauschanleihe auf Stammaktien der Metro AG mit einem Nominalvolumen von 500 Mio. Euro und einer Laufzeit von 5 Jahren begeben. Die Einzahlungen aus dieser Transaktion für die Anleihekomponente und das Umtauschrecht der Inhaber waren vollständig in den Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten enthalten.

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	2016	2015
Dividendeneinzahlungen	71	108
Sonstiger operativer Cashflow	-32	-32
Zinszahlungen	-16	-32
Operativer Cashflow	23	44
Dividendenzahlungen an Gesellschafter	-50	-40
Erwerb Eigener Anteile	-3	0
Desinvestitionen / Investitionen	-78	-228
Cashflow für sonstige Derivate	2	36
Zahlungswirksame Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	-106	-188
Nicht zahlungswirksame Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	-5	-7
Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	-111	-195

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es traten keine berichtspflichtigen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag auf.

Kontakt

Franz Haniel & Cie. GmbH

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

BekaertDeslee Holding N.V.

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.metrogroup.de

Impressum

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

haniel.de