

HALBJAHRES-
GRUPPENFINANZINFORMATION
FRANZ HANIEL
2015

INHALT

4	BILANZ
6	GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
7	GESAMTERGEBNISRECHNUNG
8	ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS
9	KAPITALFLUSSRECHNUNG
12	Kontakt
14	Impressum

BILANZ

TEILKONZERN FRANZ HANIEL

AKTIVA		
Mio. Euro	30.06.2015	31.12.2014
Sachanlagen	33,8	33,4
Immaterielles Vermögen	21,7	21,7
Anteile an verbundenen Unternehmen	956,9	656,9
At-Equity bewertete Beteiligungen	2.471,7	3.011,9
Finanzielles Vermögen	477,1	285,7
Übrige langfristige Vermögenswerte	20,2	20,0
Latente Steuern	2,3	10,4
Langfristiges Vermögen	3.983,7	4.040,0
Vorräte	0,2	0,1
Forderungen gegen Beteiligungen und übrige kurzfristige Vermögenswerte	140,8	70,6
Finanzielles Vermögen	567,2	397,0
Ertragsteuerforderungen	30,6	39,2
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	353,9	97,0
Zur Veräußerung vorgesehene Vermögenswerte	2,1	6,2
Kurzfristiges Vermögen	1.094,8	610,1
Bilanzsumme	5.078,5	4.650,1

PASSIVA

Mio. Euro	30.06.2015	31.12.2014
Eigenkapital der Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	3.644,1	3.650,8
Nicht beherrschende Anteile	3,7	3,7
Eigenkapital	3.647,8	3.654,5
Finanzielle Verbindlichkeiten	638,0	642,3
Rückstellungen für Pensionen	93,4	101,4
Übrige langfristige Rückstellungen	47,2	61,6
Latente Steuern	0,3	0,3
Langfristige Verbindlichkeiten	778,9	805,6
Finanzielle Verbindlichkeiten	558,1	102,0
Kurzfristige Rückstellungen	34,7	43,8
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung und ähnliche Verbindlichkeiten	1,4	3,0
Ertragsteuerverbindlichkeiten	4,4	4,6
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	53,2	36,6
Kurzfristige Verbindlichkeiten	651,8	190,0
Bilanzsumme	5.078,5	4.650,1

Die Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten belaufen sich unter Berücksichtigung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente auf 842 Mio. Euro (Vorjahr: 647 Mio. Euro). Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus der Emission einer Umtauschanleihe auf Metro-Aktien. Gegenläufig haben sich zum Bilanzstichtag die Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente ebenfalls erhöht.

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

TEILKONZERN FRANZ HANIEL

1. HALBJAHR

Mio. Euro	2015	2014
Übrige betriebliche Erträge	3,0	1.216,8
Personalaufwand	14,2	17,3
Übrige betriebliche Aufwendungen	-6,8	-2,9
	-4,4	1.202,4
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	1,0	1,2
Operatives Ergebnis	-5,4	1.201,2
Ergebnis At-Equity bewerteter Beteiligungen	-60,2	-97,4
Übriges Beteiligungsergebnis	10,5	10,5
Finanzierungsaufwand	28,7	120,7
Übriges Finanzergebnis	17,3	16,9
Finanzergebnis	-61,1	-190,7
Ergebnis vor Steuern	-66,5	1.010,5
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2,8	0,1
Ergebnis nach Steuern	-69,3	1.010,4
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	-69,3	1.010,4

Bei dem Beteiligungsergebnis des ersten Halbjahres ist zu berücksichtigen, dass der wesentliche positive Ergebnisbeitrag bei der Metro-Beteiligung regelmäßig mit dem Weihnachtsgeschäft im vierten Quartal sowie die Beteiligungsergebnisse der 100-Prozent-Beteiligungen erst im Dezember des Haniel-Geschäftsjahres anfallen.

GESAMTERGEBNISRECHNUNG

TEILKONZERN FRANZ HANIEL

1. HALBJAHR

Mio. Euro	2015	2014
Ergebnis nach Steuern	-69,3	1.010,4
Erfolgsneutrale Erfassung von Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne	8,5	-11,8
Auf die erfolgsneutrale Erfassung von Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne entfallende latente Steuern	-2,6	3,6
Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne	5,9	-8,2
Erfolgsneutrale Erfassung der anteiligen nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden sonstigen Ergebnisbestandteile von At-Equity bewerteten Beteiligungen	44,4	-38,1
Summe des nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden Sonstigen Ergebnisses	50,3	-46,3
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	-0,3	0,6
Erfolgswirksame Auflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung	0,2	-0,1
Auf Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen entfallende latente Steuern	0,0	0,0
Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen	-0,1	0,5
Erfolgsneutrale Erfassung von Erträgen und Aufwendungen aus Direkt im Eigenkapital von At-Equity bewerteten Beteiligungen erfassten Änderungen	22,2	-42,1
Erfolgswirksame Auflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung	33,9	0,0
Sonstiges Ergebnis von At-Equity bewerteten Beteiligungen	56,1	-42,1
Summe des in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden Sonstigen Ergebnisses und der erfolgswirksamen Auflösungen in der Gewinn- und Verlustrechnung	56,0	-41,6
Summe Sonstiges Ergebnis	106,3	-87,9
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	106,3	-87,9
Gesamtergebnis	37,0	922,5
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	37,0	922,5

ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS

TEILKONZERN FRANZ HANIEL

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

1. HALBJAHR 2014

Mio. Euro	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Kumuliertes Sonstiges Ergebnis	Gewinnrücklagen	Eigene Anteile	Eigenkapital der Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	Nicht beherrschende Anteile	Eigenkapital
Stand 01.01.2014	1.000,0	678,0	-276,7	1.415,0	-5,0	2.811,3	3,8	2.815,1
Dividenden				-30,0		-30,0		-30,0
Veränderung im Konsolidierungskreis						0,0		0,0
Anteilsveränderungen bei bereits konsolidierten Unternehmen						0,0		0,0
Kapitalmaßnahmen						0,0		0,0
Veränderung Eigene Anteile					-1,5	-1,5		-1,5
Gesamtergebnis			-87,9	1.010,4		922,5		922,5
Stand 30.06.2014	1.000,0	678,0	-364,6	2.395,4	-6,5	3.702,3	3,8	3.706,1

KAPITALFLUSSRECHNUNG

TEILKONZERN FRANZ HANIEL

1. HALBJAHR

Mio. Euro	2015	2014
Ergebnis nach Steuern	-69,3	1.010,4
Zu- und Abschreibungen auf das langfristige Vermögen	1,0	1,2
Veränderung der Pensionsrückstellungen und Übriger langfristiger Rückstellungen	-13,9	0,0
Ergebnis aus der Veränderung latenter Steuern	5,5	0,1
Nicht zahlungswirksames Ergebnis und Dividenden von At-Equity bewerteten Beteiligungen	147,8	97,4
Ergebnis aus dem Abgang langfristiger Vermögenswerte und konsolidierter Unternehmen sowie aus Neubewertung bei Anteilsveränderungen	-0,3	-1.206,4
Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen sowie sonstige Zahlungen	-14,7	-1,3
Haniel-Cashflow	56,1	-98,6
Veränderung der Vorräte, Forderungen und ähnlicher Aktiva	4,0	-10,4
Veränderung der kurzfristigen unverzinslichen Verbindlichkeiten, kurzfristiger Rückstellungen und ähnlicher Passiva	-26,8	-46,9
Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit	33,3	-155,9
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen, immateriellen Vermögenswerten und anderen Vermögenswerten	517,0	117,4
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen, immaterielle Vermögenswerte und andere Vermögenswerte	-377,7	-1.218,5
Einzahlungen aus Kapitalherabsetzungen und Veräußerung von verbundenen Unternehmen	0,0	1.986,2
Auszahlungen für Kapitalerhöhungen und Erwerbe von verbundenen Unternehmen	-300,0	-100,0
Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-67,3	-100,4
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-228,0	684,7
Auszahlungen an Gesellschafter	-40,0	-30,0
Erwerb eigene Anteile	0,0	-1,0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	528,4	45,3
Auszahlungen für die Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	-36,8	-415,0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	451,6	-400,7
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	97,0	5,4
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	256,9	128,1
Nicht zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	0,0	0,5
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	353,9	134,0

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 Einmalserträge 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 Zinszahlungen enthielt im Vorjahr Sondereffekte aus Rückkäufen von Euro-Anleihen und Ablösung von Derivaten in Höhe von 57 Mio. Euro.

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 sind Einzahlungen aus der Veräußerung von 16,25 Mio. Stammaktien der Metro AG enthalten. Diese wurden am 7. Mai 2015 an institutionelle Investoren verkauft.

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 40 Mio. Euro (Vorjahr: 30 Mio. Euro) und Auszahlungen für den Erwerb Eigener Anteile in Höhe von 0 Mio. Euro (Vorjahr: 1 Mio. Euro).

Am 7. Mai 2015 hat Haniel eine Umtauschanleihe auf Stammaktien der Metro AG mit einem Nominalvolumen von 500 Mio. Euro und einer Laufzeit von 5 Jahren begeben. In der Bilanz wird das Umtauschrecht der Inhaber separat von der eigentlichen Anleihe als Derivatives Finanzinstrument zum beizulegenden Zeitwert innerhalb der übrigen kurzfristigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Anleihe selbst ist nach IAS 1.69 (d) Bestandteil der kurzfristigen finanziellen Verbindlichkeiten. Die gesamten Einzahlungen aus der Ausgabe der Umtauschanleihe sind unter Berücksichtigung der Transaktionskosten in den Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten enthalten. Im Vorjahr wurden die Einzahlungen aus dem Verkauf der Anteile an der Celesio AG für Tilgung der Finanzverbindlichkeiten und Rückkauf von Euro-Anleihen verwendet.

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	2015	2014
Dividendeneinzahlungen	108	7
Sonstiger operativer Cashflow	-32	-28
Zinszahlungen	-32	-130
Operativer Cashflow	44	-151
Dividendenzahlungen an Gesellschafter / Erwerb Eigener Anteile	-40	-31
Desinvestitionen / Investitionen	-228	695
Cashflow für sonstige Derivate	36	0
Zahlungswirksame Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	-188	513
Nicht zahlungswirksame Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	-7	-3
Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	-195	510

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

Bekaert Textiles Holding BVBA

Deerlijkseweg 22
8790 Waregem
Belgien
Telefon +32 56 62 41 11
info@bekaerttextiles.com
www.bekaerttextiles.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

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

HANIEL.DE