

HALBJAHRES
GRUPPEN
FINANZ
INFORMATION
FRANZ HANIEL
2014

HANIEL

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	30.06.2014	31.12.2013*
Sachanlagen	45,4	46,5
Immaterielles Vermögen	21,8	21,9
Anteile an verbundenen Unternehmen	656,9	557,5
At-Equity bewertete Beteiligungen	3.036,9	3.214,5
Finanzielles Vermögen	264,4	2,6
Latente Steuern	3,2	1,4
Langfristiges Vermögen	4.028,6	3.844,4
Vorräte	0,1	0,1
Forderungen gegen Beteiligungen und übrige kurzfristige Vermögenswerte	30,3	28,5
Finanzielles Vermögen	934,6	15,1
Ertragsteuerforderungen	40,7	35,5
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	134,0	5,4
Zur Veräußerung vorgesehene Vermögenswerte	0,0	780,8
Kurzfristiges Vermögen	1.139,7	865,4
Bilanzsumme	5.168,3	4.709,8

* Adjustierung der Vorjahreswerte gemäß IAS 8.

PASSIVA

Mio. Euro	30.06.2014	31.12.2013
Eigenkapital der Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	3.702,3	2.811,3
Nicht beherrschende Anteile	3,8	3,8
Eigenkapital	3.706,1	2.815,1
Finanzielle Verbindlichkeiten	721,2	1.034,3
Rückstellungen für Pensionen	91,3	78,8
Übrige langfristige Rückstellungen	70,7	70,9
Latente Steuern	0,1	1,8
Langfristige Verbindlichkeiten	883,3	1.185,8
Finanzielle Verbindlichkeiten	492,9	566,3
Kurzfristige Rückstellungen	42,7	61,7
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung und ähnliche Verbindlichkeiten	2,1	1,8
Ertragsteuerverbindlichkeiten	1,7	1,7
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	39,5	77,4
Kurzfristige Verbindlichkeiten	578,9	708,9
Bilanzsumme	5.168,3	4.709,8

Die Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten belaufen sich unter Berücksichtigung der Zahlungsmittel und Zahlungsmittel-äquivalente auf 1.076 Mio. Euro (Vorjahr: 1.586 Mio. Euro).

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

TEILKONZERN FRANZ HANIEL

1. HALBJAHR

Mio. Euro	2014	2013*
Übrige betriebliche Erträge	1.216,8	3,7
Personalaufwand	17,3	12,6
Übrige betriebliche Aufwendungen	-2,9	9,6
	1.202,4	-18,5
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	1,2	1,2
Operatives Ergebnis	1.201,2	-19,7
Ergebnis At-Equity bewerteter Beteiligungen	-97,4	-5,9
Übriges Beteiligungsergebnis	10,5	64,4
Finanzierungsaufwand	120,7	94,9
Übriges Finanzergebnis	16,9	20,3
Finanzergebnis	-190,7	-16,1
Ergebnis vor Steuern	1.010,5	-35,8
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,1	-15,9
Ergebnis nach Steuern	1.010,4	-19,9
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	1.010,4	-19,9

* Adjustierung der Vorjahreswerte gemäß IAS 8.

GESAMTERGEBNISRECHNUNG

TEILKONZERN FRANZ HANIEL

1. HALBJAHR

Mio. Euro	2014	2013*
Ergebnis nach Steuern	1.010,4	-19,9
Erfolgsneutrale Erfassung von Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne	-11,8	-4,6
Auf die erfolgsneutrale Erfassung von Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne entfallende latente Steuern	3,6	1,4
Neubewertungskomponenten leistungsorientierter Versorgungspläne	-8,2	-3,2
Erfolgsneutrale Erfassung der anteiligen nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden sonstigen Ergebnisbestandteile von At-Equity bewerteten Beteiligungen	-38,1	-0,3
Summe des nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden Sonstigen Ergebnisses	-46,3	-3,5
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	0,6
Auf Folgebewertung von Derivativen Finanzinstrumenten entfallende latente Steuern	0,0	-0,2
Folgebewertung von Derivativen Finanzinstrumenten	0,0	0,4
Erfolgsneutrale Erfassung von Erträgen und Aufwendungen aus der Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen	0,6	2,3
Erfolgswirksame Auflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung	-0,1	-23,8
Auf Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen entfallende latente Steuern	0,0	0,3
Folgebewertung von Zur Veräußerung verfügbaren Finanzanlagen	0,5	-21,2
Erfolgsneutrale Erfassung von Erträgen und Aufwendungen aus Direkt im Eigenkapital von At-Equity bewerteten Beteiligungen erfassten Änderungen	-42,1	-1,5
Erfolgswirksame Auflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung	0,0	0,0
Sonstiges Ergebnis von At-Equity bewerteten Beteiligungen	-42,1	-1,5
Summe des in die Gewinn- und Verlustrechnung umzugliedernden Sonstigen Ergebnisses und der erfolgswirksamen Auflösungen in der Gewinn- und Verlustrechnung	-41,6	-22,3
Summe Sonstiges Ergebnis	-87,9	-25,8
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	-87,9	-25,8
Gesamtergebnis	922,5	-45,7
Davon entfallen auf Nicht beherrschende Anteile	0,0	0,0
Davon entfallen auf die Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	922,5	-45,7

* Adjustierung der Vorjahreswerte gemäß IAS 8.

ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS

TEILKONZERN FRANZ HANIEL

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

1. HALBJAHR 2013

Mio. Euro	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Kumuliertes Sonstiges Ergebnis	Gewinnrücklagen	Eigene Anteile	Eigenkapital der Gesellschafter der Franz Haniel & Cie. GmbH	Nicht beherrschende Anteile	Eigenkapital
Stand 01.01.2013	1.000,0	678,0	-256,4	1.247,2	-5,0	2.663,8	3,9	2.667,7
Dividenden						0,0		0,0
Veränderung im Konsolidierungskreis						0,0		0,0
Anteilsveränderungen bei bereits konsolidierten Unternehmen						0,0		0,0
Kapitalmaßnahmen						0,0		0,0
Veränderung Eigene Anteile						0,0		0,0
Gesamtergebnis			-25,8	-19,6		-45,7		-45,7
Stand 30.06.2013	1.000,0	678,0	-282,2	1.227,3	-5,0	2.618,1	3,9	2.622,0

KAPITALFLUSSRECHNUNG

TEILKONZERN FRANZ HANIEL

1. HALBJAHR

Mio. Euro	2014	2013*
Ergebnis nach Steuern	1.010,4	-19,9
Zu- und Abschreibungen auf das langfristige Vermögen	1,2	8,6
Veränderung der Pensionsrückstellungen und Übriger langfristiger Rückstellungen	0,5	1,2
Ergebnis aus der Veränderung latenter Steuern	0,1	-15,8
Nicht zahlungswirksames Ergebnis und Dividenden von At-Equity bewerteten Beteiligungen	97,4	103,2
Ergebnis aus dem Abgang langfristiger Vermögenswerte und konsolidierter Unternehmen sowie aus Neubewertung bei Anteilsveränderungen	-1.206,4	-24,7
Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen sowie sonstige Zahlungen	-1,3	-29,9
Haniel-Cashflow	-98,1	22,7
Veränderung der Vorräte, Forderungen und ähnlicher Aktiva	-10,4	-49,5
Veränderung der kurzfristigen unverzinslichen Verbindlichkeiten, kurzfristiger Rückstellungen und ähnlicher Passiva	-46,9	-18,6
Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit	-155,4	-45,4
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen, immateriellen Vermögenswerten und anderen Vermögenswerten	117,4	351,8
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen, immaterielle Vermögenswerte und andere Vermögenswerte	-1.218,5	-7,6
Einzahlungen aus Kapitalherabsetzungen und Veräußerung von verbundenen Unternehmen	1.986,2	0,0
Auszahlungen für Kapitalerhöhungen und Erwerbe von verbundenen Unternehmen	-100,0	0,0
Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-100,4	-9,5
Cashflow aus Investitionstätigkeit	684,7	334,7
Auszahlungen an Gesellschafter	-31,0	0,0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	45,3	311,5
Auszahlungen für die Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	-415,0	-618,7
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-400,7	-307,2
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5,4	22,8
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	128,6	-17,9
Nicht zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	134,0	4,9

* Adjustierung der Vorjahreswerte gemäß IAS 8.

ERLÄUTERUNGEN ZUR KAPITALFLUSSRECHNUNG

Die Kapitalflussrechnung zeigt die Veränderung der liquiden Mittel des Teilkonzerns 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 enthält Sondereffekte aus Rückkäufen von Euro-Anleihen und Ablösung von Derivaten in Höhe von 57 Mio. Euro (Vorjahr: 43 Mio. Euro).

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

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

Bestandteil des Cashflows aus Finanzierungstätigkeit sind außerdem die zahlungswirksamen Veränderungen der finanziellen Verbindlichkeiten. Die Auszahlungen für die Tilgung von Finanzverbindlichkeiten beinhalten im Berichtszeitraum dabei insbesondere Beträge für den Rückkauf von Euro-Anleihen.

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	2014	2013
Dividendeneinzahlungen	7	71
Sonstiger operativer Cashflow	-28	-29
Zinszahlungen	-130	-100
Operativer Cashflow	-151	-58
Dividendenzahlungen an Gesellschafter / Erwerb Eigener Anteile	-31	0
Desinvestitionen / Investitionen / Sonstiges	695	332
Zahlungswirksame Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	513	274
Nicht zahlungswirksame Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	-3	-4
Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten vor IAS 39 AG8	510	270
Nicht zahlungswirksame Bewertungsänderungen Euro-Anleihen nach IAS 39 AG8	0	10
Veränderung der Nettofinanzverbindlichkeiten gegenüber fremden Dritten	510	280

EREIGNISSE NACH DEM BILANZSTICHTAG

Die METRO AG hat am 24. Juli 2014 die Veräußerung von Real Türkei abgeschlossen. Durch den Abgang wird im Konzernabschluss der METRO AG das Ergebnis nach Steuern um rund 100 Mio. Euro belastet. Im Teilkonzernabschluss Franz Haniel 2014 wird dadurch das Ergebnis aus At-Equity bewerteten Beteiligungen anteilig gemindert.

Darüber hinaus hat die METRO AG am 7. August 2014 mit der thailändischen Berli Jucker Public Company Limited den Verkauf des vietnamesischen Großhandelsgeschäfts von Metro Cash & Carry zu einem Kaufpreis von 655 Mio. Euro vereinbart. Die Transaktion unterliegt noch den üblichen Vollzugsvoraussetzungen und Genehmigungen durch die zuständigen Behörden. Im Teilkonzernabschluss Franz Haniel 2015 hat dies voraussichtlich eine positive Auswirkung auf das Ergebnis aus At-Equity bewerteten Beteiligungen.

Darüber hinaus 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

CWS-boco International GmbH

Franz-Haniel-Platz 6 – 8
47119 Duisburg
Deutschland
Telefon +49 203 806 - 0
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

Schlüterstraße 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 Zweifel maßgeblich.

HANIEL.DE