

Verkürzter Konzernzwischenabschluss

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung

TABELLE 18

in Mio. €	Q2 2016	Q2 2015	Q1 – Q2 2016	Q1 – Q2 2015
Umsatzerlöse	1.343,8	1.256,0	2.564,5	2.420,8
Umsatzkosten	–943,9	–889,2	–1.804,1	–1.712,7
Bruttoergebnis vom Umsatz	399,9	366,8	760,4	708,1
Vertriebskosten	–161,5	–146,2	–318,8	–294,7
Forschungs- und Entwicklungskosten	–34,9	–36,7	–72,0	–70,7
Allgemeine Verwaltungskosten	–106,2	–93,7	–192,2	–178,1
Sonstige Erträge	17,6	19,3	34,7	42,6
Sonstige Aufwendungen	–7,5	–18,2	–16,0	–32,1
Ergebnis von at-equity bilanzierten Beteiligungen	9,4	8,0	9,6	6,4
Ergebnis vor Zinsen und Ertragsteuern	116,8	99,4	205,8	181,5
Finanzerträge	14,6	13,2	33,5	25,6
Finanzaufwendungen	–37,4	–35,8	–96,8	–68,8
Finanzergebnis	–22,8	–22,6	–63,3	–43,3
Ergebnis vor Ertragsteuern	94,0	76,8	142,5	138,2
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	–30,0	–24,3	–45,5	–43,9
davon laufende Steuern	–16,0	–45,0	–31,3	–67,6
davon latente Steuern	–14,0	20,7	–14,2	23,7
Konzernergebnis	64,0	52,5	97,1	94,3
davon auf die Aktionäre der KION GROUP AG entfallend	63,2	51,7	95,5	92,5
davon auf nicht beherrschende Anteile entfallend	0,8	0,8	1,6	1,8
Ergebnis je Aktie nach IAS 33 (in €)				
Unverwässert	0,64	0,52	0,97	0,94
Verwässert	0,64	0,52	0,97	0,94

Konzern-Gesamtergebnisrechnung

TABELLE 19

in Mio. €	Q2 2016	Q2 2015	Q1 – Q2 2016	Q1 – Q2 2015
Konzernergebnis	64,0	52,5	97,1	94,3
Posten, die in künftigen Perioden nicht in das Konzernergebnis umgegliedert werden	-87,5	134,5	-144,5	23,0
Ergebnis aus Pensionsverpflichtungen	-87,5	134,9	-144,5	23,4
davon Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste	-122,4	192,2	-202,7	35,1
davon Steuereffekt	35,0	-57,3	58,3	-11,6
Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste aus at-equity bilanzierten Beteiligungen	-0,0	-0,4	-0,0	-0,4
Posten, die gegebenenfalls in künftigen Perioden in das Konzernergebnis umgegliedert werden	-16,6	-11,0	-33,8	42,3
Unterschiedsbetrag aus der Währungsumrechnung	-8,1	-15,0	-34,4	47,7
davon Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste	-8,1	-15,0	-34,4	47,7
Ergebnis aus Hedge-Rücklagen	-8,7	3,4	-0,1	-6,0
davon Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste	-4,9	-2,9	6,8	-19,5
davon realisierte Gewinne (-) und Verluste (+)	-3,4	7,5	-3,9	12,1
davon Steuereffekt	-0,4	-1,3	-3,0	1,4
Gewinne/Verluste aus at-equity bilanzierten Beteiligungen	0,1	0,6	0,7	0,6
davon Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste	0,1	0,6	0,7	0,6
Sonstiges Konzernergebnis	-104,1	123,5	-178,3	65,3
Konzerngesamtergebnis	-40,1	176,0	-81,2	159,6
davon auf die Aktionäre der KION GROUP AG entfallend	-40,9	175,3	-82,8	158,0
davon auf nicht beherrschende Anteile entfallend	0,8	0,6	1,6	1,7

Konzernbilanz – Aktiva

TABELLE 20

in Mio. €	30.06.2016	31.12.2015
Geschäfts- oder Firmenwerte	1.576,9	1.548,1
Sonstige immaterielle Vermögenswerte	907,6	904,4
Leasingvermögen	377,6	334,4
Mietvermögen	570,5	544,0
Sonstige Sachanlagen	504,8	508,8
Nach der Equity-Methode bilanzierte Beteiligungen	77,1	73,6
Leasingforderungen	487,3	472,0
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	25,3	45,9
Sonstige Vermögenswerte	0,0	30,2
Latente Steueransprüche	378,8	349,0
Langfristige Vermögenswerte	4.905,9	4.810,3
Vorräte	660,0	553,5
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	721,2	670,5
Leasingforderungen	187,8	181,7
Ertragsteuerforderungen	16,5	7,9
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	72,9	58,4
Sonstige Vermögenswerte	80,5	54,8
Flüssige Mittel	84,3	103,1
Kurzfristige Vermögenswerte	1.823,2	1.629,9
Summe Aktiva	6.729,1	6.440,2

Konzernbilanz – Passiva

TABELLE 21

in Mio. €	30.06.2016	31.12.2015
Gezeichnetes Kapital	98,7	98,7
Kapitalrücklage	1.996,9	1.996,6
Gewinnrücklagen und Konzernergebnis	30,7	11,3
Kumuliertes sonstiges Konzernergebnis	-443,8	-265,5
Nicht beherrschende Anteile	8,0	7,7
Eigenkapital	1.690,5	1.848,7
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	993,8	798,0
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	381,0	557,2
Leasingverbindlichkeiten	650,4	617,7
Sonstige langfristige Rückstellungen	77,6	83,4
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	325,7	315,6
Sonstige Verbindlichkeiten	196,4	185,4
Latente Steuerschulden	297,5	302,7
Langfristige Schulden	2.922,4	2.860,0
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	424,6	119,3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	635,6	574,6
Leasingverbindlichkeiten	253,9	237,9
Ertragsteuerverbindlichkeiten	62,9	79,8
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	124,5	111,5
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	202,8	194,4
Sonstige Verbindlichkeiten	412,1	414,0
Kurzfristige Schulden	2.116,2	1.731,5
Summe Passiva	6.729,1	6.440,2

Konzern-Kapitalflussrechnung

TABELLE 22

in Mio. €	Q1 – Q2 2016	Q1 – Q2 2015
Ergebnis vor Zinsen und Ertragsteuern	205,8	181,5
Abschreibungen, Wertminderungen/Wertaufholungen auf langfristige Vermögenswerte	207,0	193,0
Weitere nicht zahlungswirksame Erträge (-)/Aufwendungen (+)	21,5	9,7
Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von langfristigen Vermögenswerten	0,4	-0,6
Veränderung Leasingvermögen (ohne Abschreibungen) und Leasingforderungen/-verbindlichkeiten	-58,5	-37,9
Veränderung Vorräte	-107,4	-80,6
Veränderung Forderungen/Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2,1	-85,2
Zahlungen aus Pensionsverpflichtungen	-11,5	-12,2
Veränderung sonstige Rückstellungen	8,2	-0,5
Veränderung übrige Vermögenswerte/Schulden	-15,7	32,1
Gezahlte Ertragsteuern	-56,2	-28,1
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	191,5	171,2
Auszahlungen aus dem Zugang von langfristigen Vermögenswerten	-64,3	-59,8
Einzahlungen aus dem Abgang von langfristigen Vermögenswerten	1,4	9,7
Veränderung Mietvermögen (ohne Abschreibungen)	-114,9	-101,1
Dividendeneinzahlungen	6,5	6,4
Erwerb von Tochterunternehmen (nach Abzug flüssiger Mittel) und sonstigen Beteiligungen	-27,3	-2,7
Auszahlungen für sonstige Vermögenswerte	-3,3	-14,5
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-202,0	-161,9

Konzern-Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

TABELLE 22

in Mio. €	Q1 – Q2 2016	Q1 – Q2 2015
Dividendenausschüttung der KION GROUP AG	– 76,0	– 54,3
Gewinnausschüttungen an nicht beherrschende Anteile	– 1,3	0,0
Auszahlungen aus Anteilsveränderungen an Tochterunternehmen ohne Kontrollwechsel	0,0	– 0,1
Beschaffungskosten der Finanzierung	– 6,3	– 2,7
Aufnahme von Finanzschulden	1.020,4	509,9
Tilgung von Finanzschulden	– 917,2	– 485,3
Zinseinzahlungen	4,6	3,3
Zinsauszahlungen	– 40,4	– 26,0
Einzahlungen aus sonstigen Finanzierungsaktivitäten	9,0	5,7
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	– 7,1	– 49,6
Wechselkursbedingte Wertänderungen des Finanzmittelbestandes	– 1,1	3,3
Nettoveränderung der Flüssigen Mittel in der Bilanz	– 18,7	– 37,0
Flüssige Mittel am Anfang der Berichtsperiode	103,1	98,9
Flüssige Mittel am Ende der Berichtsperiode	84,3	61,9

Konzern-Eigenkapitalspiegel

in Mio. €	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gewinnrücklagen/ Konzernergebnis
Stand zum 1.1.2015	98,7	1.996,2	-148,2
Konzernergebnis			92,5
Sonstiges Konzernergebnis			
Konzerngesamtergebnis	0,0	0,0	92,5
Dividendenausschüttung der KION GROUP AG			-54,3
Veränderungen aus dem Mitarbeiteraktienprogramm		0,1	
Veränderungen aus der Equity-Bewertung			0,7
Sonstige Veränderungen			-0,1
Stand zum 30.06.2015	98,7	1.996,3	-109,4
Stand zum 1.1.2016	98,7	1.996,6	11,3
Konzernergebnis			95,5
Sonstiges Konzernergebnis			
Konzerngesamtergebnis	0,0	0,0	95,5
Dividendenausschüttung der KION GROUP AG			-76,0
Gewinnausschüttungen an nicht beherrschende Anteile			
Veränderungen aus dem Mitarbeiteraktienprogramm		0,3	
Stand zum 30.06.2016	98,7	1.996,9	30,7

TABELLE 23

Kumuliertes Sonstiges Konzernergebnis							
Unterschieds- betrag aus der Währungs- umrechnung	Ergebnis aus Pensions- verpflichtungen	Ergebnis aus Hedge-Rücklagen	Gewinne /Verluste aus at-equity bilanzierten Beteiligungen	Eigenkapital der Aktionäre der KION GROUP AG	Nicht beherrschende Anteile		Gesamt
-31,7	-264,6	-4,2	-4,3	1.641,8	5,3		1.647,1
				92,5	1,8		94,3
47,9	23,4	-6,0	0,2	65,5	-0,2		65,3
47,9	23,4	-6,0	0,2	158,0	1,7		159,6
				-54,3	0,0		-54,3
				0,1	0,0		0,1
				0,7	0,0		0,7
				-0,1	0,0		-0,1
16,1	-241,2	-10,2	-4,2	1.746,2	7,0		1.753,2
-11,4	-251,9	-0,2	-2,0	1.841,0	7,7		1.848,7
				95,5	1,6		97,1
-34,4	-144,5	-0,1	0,7	-178,3	-0,0		-178,3
-34,4	-144,5	-0,1	0,7	-82,8	1,6		-81,2
				-76,0	0,0		-76,0
				0,0	-1,3		-1,3
				0,3	0,0		0,3
-45,8	-396,3	-0,3	-1,4	1.682,5	8,0		1.690,5