

Konzernabschluss der ElringKlinger AG

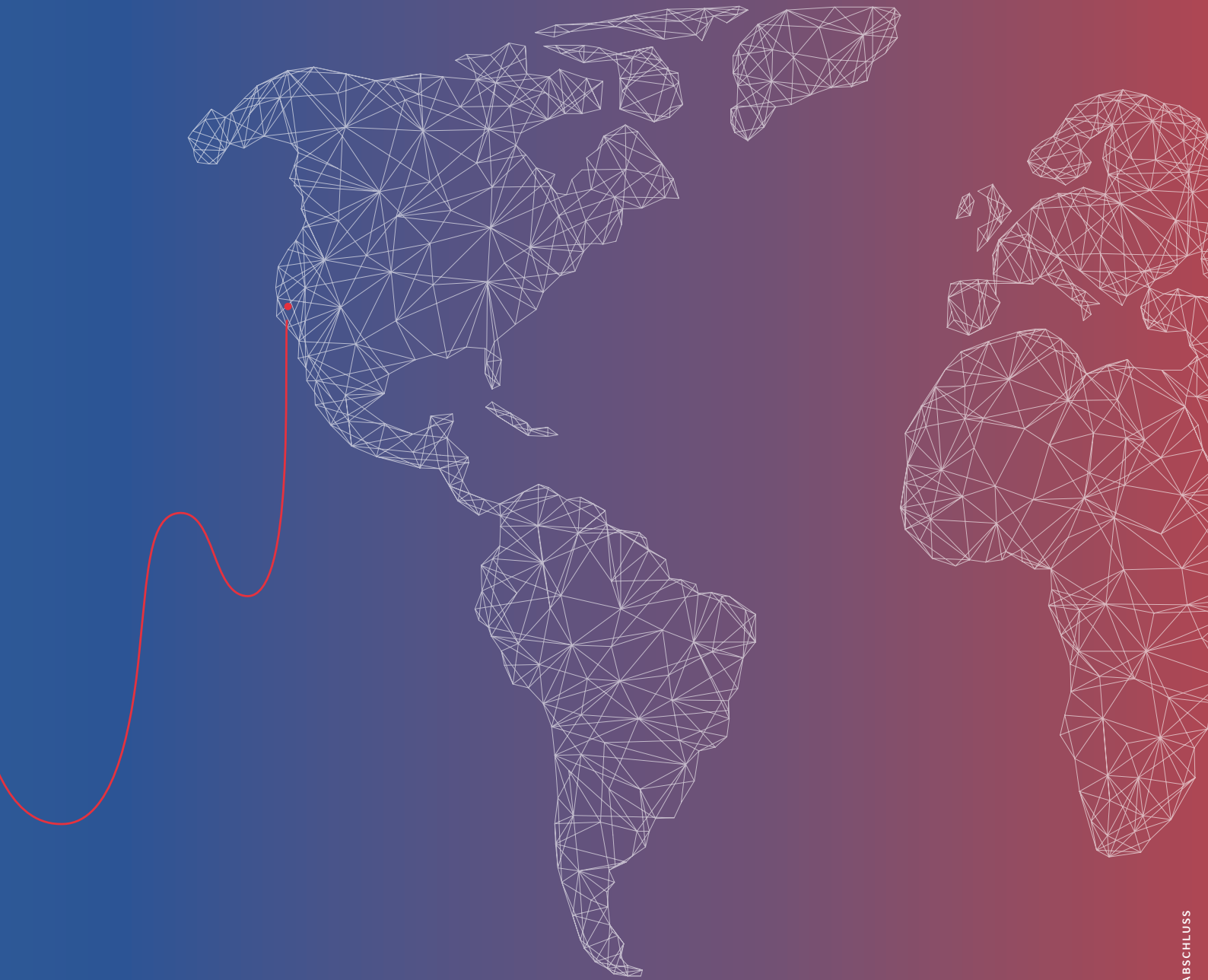
FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2018

03

- 86 Konzern-Gewinn- und -Verlustrechnung
- 87 Konzern-Gesamtergebnisrechnung
- 88 Konzernbilanz
- 90 Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung
- 92 Konzern-Kapitalflussrechnung

- 94 **Konzernanhang**
- 94 Allgemeine Angaben
- 101 Aufstellung des Anteilsbesitzes und Konsolidierungskreis
- 108 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- 121 Einzelangaben zur Gewinn- und Verlustrechnung
- 129 Erläuterungen zur Bilanz
- 147 Sicherungspolitik und Finanzinstrumente
- 151 Zusätzliche Informationen über Finanzinstrumente
- 158 Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung
- 160 Segmentberichterstattung
- 161 Sonstige Angaben
- 164 Organe der Gesellschaft
- 168 Entsprechenserklärung zum Deutschen Corporate Governance Kodex

- 169 **Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers**
- 176 **Versicherung der gesetzlichen Vertreter**
- 177 **Glossar**
- 182 **Impressum**



📍 – Fremont, USA

Wer wissen will, wie die Mobilität von morgen aussieht, der muss sich dort umschauen, wo die Kreativen und Visionäre zu Hause sind. ElringKlinger ist mittendrin statt nur dabei. Begeben Sie sich auf eine virtuelle Rundfahrt durch das Silicon Valley ab Seite 26 im Magazin »pulse«.

Konzern-Gewinn- und -Verlustrechnung

der ElringKlinger AG, 1. Januar bis 31. Dezember 2018

in TEUR	Anhang	2018	2017
Umsatzerlöse	(1)	1.699.000	1.664.041
Umsatzkosten	(2)	-1.328.917	-1.255.631
Bruttoergebnis vom Umsatz		370.083	408.410
Vertriebskosten	(3)	-146.516	-141.859
Allgemeine Verwaltungskosten	(4)	-84.046	-76.917
Forschungs- und Entwicklungskosten	(5)	-76.116	-71.387
Sonstige betriebliche Erträge	(6)	45.599	31.242
Sonstige betriebliche Aufwendungen	(7)	-12.824	-12.171
Operatives Ergebnis/EBIT		96.180	137.318
Finanzerträge		33.157	20.900
Finanzaufwendungen		-42.608	-47.710
Anteil am Ergebnis von assoziierten Unternehmen	(8)	-5.283	-454
Finanzergebnis	(9)	-14.734	-27.264
Ergebnis vor Ertragsteuern		81.446	110.054
Ertragsteueraufwendungen	(10)	-33.543	-36.274
Periodenergebnis		47.903	73.780
davon: Ergebnisanteil, der auf nicht beherrschende Anteile entfällt	(23)	4.068	3.850
davon: Ergebnisanteil der Aktionäre der ElringKlinger AG	(23)	43.835	69.930
unverwässertes und verwässertes Ergebnis je Aktie in EUR	(11)	0,69	1,10

Konzern-Gesamtergebnisrechnung

der ElringKlinger AG, 1. Januar bis 31. Dezember 2018

in TEUR	2018	2017
Periodenergebnis	47.903	73.780
Unterschiedsbetrag aus der Währungsumrechnung	-5.083	-42.689
Umgliederung von in der Gewinn- und Verlustrechnung enthaltenen Währungsverlusten	-6.365	0
Anteil am sonstigen Ergebnis assoziierter Unternehmen	-6	0
Gewinne und Verluste, die in künftigen Perioden in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden können	-11.454	-42.689
Neubewertung leistungsorientierter Versorgungspläne, netto nach Steuern	2.332	4.200
Gewinne und Verluste, die in künftigen Perioden nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden können	2.332	4.200
Sonstiges Ergebnis nach Steuern	-9.122	-38.489
Gesamtergebnis	38.781	35.291
davon: Gesamtergebnisanteil, der auf nicht beherrschende Anteile entfällt	4.032	2.716
davon: Gesamtergebnisanteil der Aktionäre der ElringKlinger AG	34.749	32.575

Konzernbilanz

der ElringKlinger AG zum 31. Dezember 2018

in TEUR	Anhang	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA			
Immaterielle Vermögenswerte	(12)	190.307	190.540
Sachanlagen	(13)	997.843	929.570
Als Finanzinvestition gehaltene Immobilien	(14)	16.567	17.030
Finanzielle Vermögenswerte	(15)	2.663	1.036
Anteile an assoziierten Unternehmen	(8)	23.274	28.563
Langfristige Ertragsteuererstattungsansprüche	(16)	98	99
Sonstige langfristige Vermögenswerte	(16)	8.116	3.984
Latente Steueransprüche	(10)	11.805	16.986
Vertragserfüllungskosten	(17)	5.427	0
Langfristige Vertragsvermögenswerte	(18)	1.319	0
Langfristige Vermögenswerte		1.257.419	1.187.808
Vorräte	(19)	401.391	369.547
Kurzfristige Vertragsvermögenswerte	(18)	6.297	0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	(20)	306.351	302.621
Kurzfristige Ertragsteuererstattungsansprüche	(20)	8.531	7.041
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	(20)	48.432	48.093
Zahlungsmittel und Äquivalente	(21)	45.314	45.498
Kurzfristige Vermögenswerte		816.316	772.800
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	(22)	5.966	61.772
		2.079.701	2.022.380

in TEUR	Anhang	31.12.2018	31.12.2017
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital		63.360	63.360
Kapitalrücklage		118.238	118.238
Gewinnrücklagen		721.060	710.885
Übrige Rücklagen		-49.562	-40.184
Den Aktionären der ElringKlinger AG zustehendes Eigenkapital	(23)	853.096	852.299
Nicht beherrschende Anteile am Eigenkapital	(24)	37.014	37.368
Eigenkapital		890.110	889.667
Rückstellungen für Pensionen	(25)	124.401	125.999
Langfristige Rückstellungen	(26)	19.603	12.319
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	(27)	472.005	478.811
Langfristige Vertragsverbindlichkeiten	(28)	2.614	0
Latente Steuerschulden	(10)	14.949	14.075
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	(29)	8.915	3.551
Langfristige Verbindlichkeiten		642.487	634.755
Kurzfristige Rückstellungen	(26)	10.769	23.005
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	(29)	135.560	118.846
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	(27)	296.786	221.944
Kurzfristige Vertragsverbindlichkeiten	(28)	10.469	0
Steuerschulden	(10)	12.470	14.881
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	(29)	81.050	95.535
Kurzfristige Verbindlichkeiten		547.104	474.211
Schulden in Verbindung mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten	(22)	0	23.747
		2.079.701	2.022.380

Konzern- Eigenkapitalveränderungsrechnung

der ElringKlinger AG, 1. Januar bis 31. Dezember 2018

in TEUR	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gewinnrücklagen
Stand am 31.12.2016/Stand am 01.01.2017	63.360	118.238	672.635
Dividendenausschüttung			- 31.680
Änderung des Konsolidierungskreises			
Gesamtergebnis			69.930
Periodenergebnis			69.930
Sonstiges Ergebnis			
Stand am 31.12.2017	63.360	118.238	710.885
Anwendung neuer Standards ¹			- 2.062
Stand am 01.01.2018	63.360	118.238	708.823
Dividendenausschüttung			- 31.680
Kauf von Anteilen beherrschter Gesellschaften			
Änderung des Konsolidierungskreises			82
Gesamtergebnis			43.835
Periodenergebnis			43.835
Sonstiges Ergebnis			
Stand am 31.12.2018	63.360	118.238	721.060

¹ Siehe Erläuterungen zu IFRS 15 & IFRS 9 im Konzernanhang

Übrige Rücklagen					
Neubewertung leistungs- orientierter Versorgungspläne netto	Eigenkapital- Effekte aus beherrschenden Anteilen	Unterschieds- beträge aus der Währungs- umrechnung	Den Aktionären der ElringKlinger AG zustehendes Eigenkapital	Nicht beherrschende Anteile am Eigenkapital	Konzern- eigenkapital
-43.616	-212	40.999	851.404	34.963	886.367
			-31.680	-2.561	-34.241
				2.250	2.250
4.104		-41.459	32.575	2.716	35.291
			69.930	3.850	73.780
4.104		-41.459	-37.355	-1.134	-38.489
-39.512	-212	-460	852.299	37.368	889.667
			-2.062	57	-2.005
-39.512	-212	-460	850.237	37.425	887.662
			-31.680	-1.898	-33.578
	-210		-210	210	0
-82			0	-2.755	-2.755
2.278		-11.364	34.749	4.032	38.781
			43.835	4.068	47.903
2.278		-11.364	-9.086	-36	-9.122
-37.316	-422	-11.824	853.096	37.014	890.110

Konzern-Kapitalflussrechnung

der ElringKlinger AG, 1. Januar bis 31. Dezember 2018

in TEUR	Anhang	2018	2017
Ergebnis vor Ertragsteuern		81.446	110.054
Abschreibungen (abzüglich Zuschreibungen) auf langfristige Vermögenswerte ¹	(12)–(15)	100.466	101.074
Zinsaufwendungen abzüglich Zinserträge	(9)	15.070	13.099
Veränderung der Rückstellungen		-5.946	6.765
Gewinne/Verluste aus dem Abgang von langfristigen Vermögenswerten		-48	1.348
Anteil am Ergebnis von assoziierten Unternehmen		5.283	454
Ausschüttungen von assoziierten Unternehmen		0	0
Veränderung der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		-51.698	-114.528
Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		19.743	26.732
Gezahlte Ertragsteuern	(10)	-30.843	-50.581
Gezahlte Zinsen		-12.461	-10.697
Erhaltene Zinsen		540	314
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge		-30.000	11.441
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit		91.552	95.475
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen, immateriellen Vermögenswerten und als Finanzinvestition gehaltenen Immobilien		846	1.365
Einzahlungen aus Abgängen von finanziellen Vermögenswerten		2.960	2.792
Einzahlungen aus der Veräußerung von Tochterunternehmen		56.802	0
Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	(12)	-15.061	-10.674
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen und als Finanzinvestition gehaltene Immobilien	(13), (14)	-163.506	-155.534
Auszahlungen für Investitionen in finanzielle Vermögenswerte	(15)	-2.770	-3.450
Auszahlungen für den Erwerb von assoziierten Unternehmen		0	-29.017
Auszahlungen für den Erwerb von Tochterunternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten		0	1.321
Cashflow aus Investitionstätigkeit		-120.729	-193.197
Ausschüttungen an Aktionäre und Anteilseigner ohne beherrschenden Einfluss		-33.578	-34.241
Einzahlungen aus der Aufnahme von langfristigen Krediten	(27)	76.718	234.706
Auszahlungen für die Tilgung von langfristigen Krediten	(27)	-72.834	-44.036
Veränderung der kurzfristigen Kredite		59.703	-47.082
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		30.009	109.347
Zahlungswirksame Veränderung		832	11.625
Einfluss von Wechselkursänderungen auf die Zahlungsmittel		-1.016	-2.957
Zahlungsmittel am Anfang der Periode	(21)	45.498	39.407
Zahlungsmittel am Ende der Periode		45.314	48.075
Abzgl. Zahlungsmittel in den zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten		0	-2.577
Zahlungsmittel am Ende der Periode lt. Bilanz	(21)	45.314	45.498

¹ ohne Abschreibungen auf Anteile an assoziierten Unternehmen

