

42. Zahlungsverpflichtungen aus Ertragsteuern

Zahlungsverpflichtungen aus Ertragsteuern

in T€	31.12.2015	31.12.2014
	5.303	5.534

Die Zahlungsverpflichtungen aus Ertragsteuern resultieren aus erwarteten Nachzahlungen zur Körperschaftsteuer, zum Solidaritätszuschlag und zur Gewerbesteuer.

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses werden unter Zugrundelegung der im Abschlusszeitpunkt bekannten steuerrechtlichen Sachverhalte und der gültigen Rechtslage für die Körperschaftsteuer, den Solidaritätszuschlag und die Gewerbesteuer entsprechende Rückstellungen gebildet.

Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung

43. Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung

Free Cashflow

Der Saldo aus dem Mittelzufluss aus betrieblicher Tätigkeit und dem Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit bildet den Free Cashflow. Hierdurch ist eine Aussage darüber möglich, wie viele liquide Mittel für Dividendenzahlungen oder für die Tilgung bestehender Schulden zur Verfügung stehen. Der Free Cashflow verminderte sich gegenüber dem Vorjahr von 118.836 T€ auf 65.127 T€ im Wesentlichen durch das niedrigere Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT), durch die Abnahme (im Vorjahr: Zunahme) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und anderer Passiva sowie durch einen höheren Cashflow aus Investitionstätigkeit.

Finanzmittelfonds

Der Finanzmittelfonds beinhaltet den Kassenbestand sowie Guthaben bei Kreditinstituten mit einer Restlaufzeit von nicht mehr als drei Monaten sowie Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der HGV. Die Forderungen gegen die HGV betreffen täglich fällige Tagesgeldguthaben. Die angesetzten Werte entsprechen den Nennbeträgen.

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds

in T€	31.12.2015	31.12.2014
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente mit einer Laufzeit bis zu 3 Monaten	57.965	87.612
Kurzfristige Einlagen mit einer Laufzeit von 4–12 Monaten	73.050	90.000
Guthaben bei Kreditinstituten und Kassenbestand	63.550	74.605
Zahlungsmittel, Zahlungsmitteläquivalente und kurzfristige Einlagen	194.565	252.217
Forderungen gegen HGV	43.900	23.400
Kurzfristige Einlagen mit einer Laufzeit von 4–12 Monaten	- 73.050	- 90.000
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	165.415	185.617