

DEFINITION DER FINANZKENNZAHLEN

Beispiel 2022 (Zahlen in m€)

Leverage:

$$= \frac{\text{Nettofinanzposition (erweitert)}}{\text{EBITDA}} = \frac{- 2.125}{2.685} = \mathbf{0,8}$$

Nettofinanzposition (erweitert) =

- 2.125 =

Nettofinanzposition -1.267

+ Pensionsrückstellungen -417

+ Leasingverbindlichkeiten -681

- Forderungen gegen den Henkel Trust e.V. +271

+ Übrige finanzielle Verbindlichkeiten. -31

EBITDA =

2.685 =

EBIT 1.810

+ Abschreibungen/Wertminderungen und Zuschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte,
Sachanlagen und zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte +875

Zinsdeckungsfaktor:

$$= \frac{\text{EBITDA}}{\text{Zinsaufwand + Pensionszinsen}} = \frac{2.685}{- 77} = \mathbf{35,0}$$

Eigenkapitalquote:

$$= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{20.157}{33.178} = \mathbf{60,8 \%}$$