

# Weltweites Mitarbeiter- Aktienprogramm (ESP)



**Henkel**

*A Brand Like a Friend*



## Verlockende Chancen

Henkel bietet seinen Mitarbeitern die Möglichkeit, Henkel-Vorzugsaktien im Rahmen des Mitarbeiter-Aktienprogramms (ESP) zu erwerben und sich damit am Unternehmen zu beteiligen. Wenn Sie sich bis Ende Oktober zur ESP-Teilnahme für das folgende Jahr entscheiden, werden die Monatsraten ab dem folgenden Januar von Ihrem Arbeitsentgelt einbehalten und umgehend in Henkel-Vorzugsaktien investiert.

Henkel wird Ihr Investment in Form eines Aktien-Bonus aufstocken. Über die Höhe des Bonus entscheidet die Henkel-Geschäftsführung alljährlich neu. Beträgt



der Bonus beispielsweise – wie im Jahr 2004 – ein Drittel des Mitarbeiter-Investments, heißt das: Beim Kauf von jeweils drei Aktien legt Henkel eine Bonus-Aktie dazu.

In den ersten Jahren nach dem Start im November 2001 hat sich das ESP für die Teilnehmer bereits bewährt – und das unter ungünstigen Börsenbedingungen. Der Deutsche Aktienindex (Dax) sank zeitweise um bis zu 50 Prozent ab.

Trotzdem lag der Vermögenswert der Depots aller ESP-Teilnehmer stets beträchtlich über dem Kapitaleinsatz, den sie aus eigener Tasche geleistet haben. Gelohnt hat sich die Beteiligung am eigenen Unternehmen demnach allemal.

Über einen längeren Anlagezeitraum könnten überdies Kurssteigerungen der Henkel-Aktie – neben Bonus-Aktien und Dividenden – die Wertentwicklung der ESP-Depots deutlich beschleunigen. Diese Gewinnchancen sollte sich niemand entgehen lassen.

## Schritte zum ESP



### Wer kann teilnehmen?

Teilnahmeberechtigt sind Sie, wenn Ihr Arbeitsverhältnis als Mitarbeiter in einem Unternehmen der Henkel-Gruppe mehr als zwölf Monate vor Beginn eines ESP-Jahres begonnen hat und Sie seitdem ununterbrochen in der Henkel-Gruppe beschäftigt sind. Das Arbeitsverhältnis muss ungekündigt bestehen und darf nicht Gegenstand einer Aufhebungsvereinbarung sein. Einzelheiten sind den ESP-Planbedingungen zu entnehmen, die zusammen mit dem Antragsformular versendet werden. Die Teilnahme am Aktienprogramm ist freiwillig.

## Antragsfrist / Teilnahmebetrag

Auf dem Antragsformular teilen Sie der Personalabteilung in den vier Wochen vor Ende Oktober mit, welche Beträge Sie im Folgejahr monatlich in Henkel-Vorzugsaktien investieren wollen. Mindest- und Höchstbeträge, die Sie investieren können, entnehmen Sie bitte dem Antragsformular. Der gewählte Anlagebetrag wird mit Beginn des neuen ESP-Jahres von den jeweiligen Monatsentgelten einbehalten.



## Bruchteilsaktien

Der von Ihnen festgelegte monatlich gleiche Teilnahmebetrag wird in voller Höhe in Henkel-Vorzugsaktien investiert. Wenn Sie beispielsweise monatlich 100 Euro in Mitarbeiter-Aktien anlegen wollen, erhalten Sie dafür bei einem angenommenen Kaufkurs der Aktien von 55 Euro genau 1,8182 Aktien. Henkel legt zum Investment von 100 Euro als Bonus beispielsweise 33,33 Euro dazu – das entspricht 0,6061 Aktien.

| Sie investieren ...                            | bei einem Kaufkurs<br>von 55 Euro |
|--|-----------------------------------|
| z. B. 100 Euro monatlich<br>und erhalten dafür | Aktien<br>1,8182                  |
| Bonus von Henkel:<br>z. B. 33,33 Euro          | 0,6061                            |
| <b>Aktien gesamt:</b>                          | <b>2,4243</b>                     |

## Große Chance – wenig Risiko

Die Teilnehmer am Mitarbeiter-Aktienprogramm von Henkel haben drei Gewinnchancen. Zum einen stockt Henkel das Mitarbeiter-Investment um einen in jedem Jahr festzulegenden Bonus auf. Zweitens zahlt Henkel in der Regel für Mitarbeiter- und Bonus-Aktien alljährlich eine Dividende; im Jahr 2003 waren das beispielsweise 1,12 Euro je Aktie. Drittens besteht die Chance, Kursgewinne zu realisieren.



## **Drei Jahre Haltefrist**

Bevor eventuelle Gewinne durch den Verkauf der Aktien realisiert werden können, müssen die im Rahmen des ESP erworbenen Aktien allerdings drei Jahre im Depot des ESP-Treuhänders gehalten werden. Vorzeitige Verkäufe sind allenfalls in begründeten Ausnahmefällen möglich und ziehen im Regelfall den Verlust der Bonus-Aktien nach sich.

## **Dividenden**

Die jährlichen Dividendenzahlungen werden Ihrem ESP-Konto, das von einem Treuhänder geführt wird, gutgeschrieben und wiederum in Aktien oder Bruchteile davon investiert.

## **Kosten, Steuern, Abgaben**

Die Kosten des Aktienerwerbs und der Depotverwaltung im Rahmen des Mitarbeiter-Aktienprogramms übernimmt Henkel beziehungsweise das Verbundene Unternehmen. Die Kosten des Verkaufs beziehungsweise des damit verbundenen Geldtransfers müssen Sie dagegen selbst tragen.

Steuern, Abgaben und sonstige öffentlich-rechtliche Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Gewährung von Bonusaktien, dem Erwerb und Verkauf von Mitarbeiter-Aktien oder der Dividendenzahlung anfallen, sind von dem jeweiligen Mitarbeiter zu tragen.



## Treuhänder und Depotverwahrung

Mit der Verwaltung des Mitarbeiter-Aktienprogramms hat Henkel den Treuhänder Towers Perrin beauftragt. Die Investments der Mitarbeiter und die Bonuszahlungen von Henkel werden an den Treuhänder geleitet, der dafür Henkel-Vorzugsaktien kauft. Der Treuhänder verwahrt die Aktien in einem Sammeldepot bei der Deutsche Bank AG.

Der Treuhänder stellt mit Hilfe einer Datenbank sicher, dass jedes individuelle Investment jederzeit nachvollziehbar ist. Er informiert Sie halbjährlich über den Stand Ihrer Anlage.

Diese Kontostandsmitteilungen dokumentieren Ihr Eigentum an Vorzugs- und Bonus-Aktien. Sie sind sorgfältig aufzubewahren. Eine Ersatzbeschaffung ist möglicherweise mit Kosten verbunden.

## Hinweis / Verpflichtung der Henkel KGaA

Das Angebot, am Mitarbeiter-Aktienprogramm teilzunehmen, ergeht ausschließlich an Mitarbeiter der Henkel-Gruppe.

Henkel behält sich das Recht vor, dieses Angebot nach eigenem Ermessen zu jedem beliebigen Zeitpunkt auszusetzen, zu verändern, zu begrenzen oder zu ersetzen. Henkel wird jährlich entscheiden, ob ein Mitarbeiter-Aktienprogramm aufgelegt oder fortgesetzt wird, welchen Zeitraum die Teilnahmeperiode umfasst und wie hoch die jährlichen Mindest- und Höchstbeiträge des Mitarbeiter-Investments sind. Das Gleiche gilt für die Höhe des Bonus.

Die Möglichkeit, Mitarbeiter-Aktien zu erwerben, und die Gewährung von Bonus-Aktien stellen freiwillige Leistungen der Henkel KGaA und der Verbundenen Unternehmen dar. Auch bei wiederholter Durchführung eines Mitarbeiter-Aktienprogramms entstehen daher keine Ansprüche auf eine erneute Auflage eines solchen Programms oder auf gleichwertige Leistungen.

Die in dieser Broschüre sowie in den länderspezifischen Zusatzinformationen enthaltenen Informationen stellen keine Steuerberatung dar. Jeder Mitarbeiter ist für seine steuerliche Planung und gegebenenfalls für die ordnungsgemäße Versteuerung von Leistungen aus dem Mitarbeiter-Aktienprogramm selbst verantwortlich.



## **IMPRESSUM**

Herausgeber:

Henkel KGaA, Düsseldorf

©2003 Henkel KGaA, Düsseldorf

Redaktion:

Corporate Communications

Koordination:

Alexander Altmann, Petra Goldowski,

Wolfgang Lorz

Texte:

Wolfgang Köhler, Düsseldorf

Gestaltung, Satz:

Peter Busch, Schleiden-Bronsfeld

Produktion:

Schotte, Krefeld

PR 0903 11.500



**Henkel**

*A Brand **like** a friend*