

DEFINITION DER FINANZKENNZAHLEN

Beispiel 2021 (Zahlen in m€)

$$\text{Leverage:} = \frac{\text{Nettofinanzposition (erweitert)}}{\text{EBITDA}} = \frac{- 1.134}{3.191} = 0,4$$

Nettofinanzposition (erweitert) =	- 1.134 =
Nettofinanzposition	- 292
+ Pensionsrückstellungen	- 510
+ Leasingverbindlichkeiten	- 604
- Forderungen gegen den Henkel Trust e.V.	+407
+ Übrige finanzielle Verbindlichkeiten.	- 135
<hr style="border-top: 1px dotted black;"/>	
EBITDA =	3.191 =
EBIT	2.213
+ Abschreibungen/Wertminderungen und Zuschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte, Sachanlagen und zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	+978

$$\text{Zinsdeckungsfaktor:} = \frac{\text{EBITDA}}{\text{Finanzergebnis exkl. Beteiligungsergebnis}} = \frac{3.191}{- 65} = 49,2$$

$$\text{Eigenkapitalquote:} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{19.794}{32.669} = 60,6 \%$$