

# Konzernabschluss

## Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2005

Angaben in Tausend €	Anhang Nr.	2005	2004
<b>Umsatzerlöse</b>	(1)	<b>3.033.938</b>	<b>2.933.990</b>
Einstandskosten der verkauften Waren	(11)	-2.075.682	-1.967.470
<b>Bruttoergebnis vom Umsatz</b>		<b>958.256</b>	<b>966.520</b>
Sonstige betriebliche Erträge	(2)	47.322	42.021
Vertriebskosten		-852.117	-883.867
Allgemeine Verwaltungskosten		-54.434	-51.411
Sonstige betriebliche Aufwendungen	(3)	-3.493	-3.125
<b>Betriebliches Ergebnis</b>		<b>95.534</b>	<b>70.138</b>
Finanzierungserträge		19.562	17.043
Finanzierungsaufwendungen		-26.144	-27.197
<b>Finanzergebnis (netto)</b>	(4)	<b>-6.582</b>	<b>-10.154</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		<b>88.952</b>	<b>59.984</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	(5)	-20.904	-6.863
<b>Jahresüberschuss aus dem fortzuführenden Geschäft</b>		<b>68.048</b>	<b>53.121</b>
Ergebnis aus aufgegebenen Geschäftsbereichen	(6)	17.062	-13.156
<b>Jahresüberschuss</b>		<b>85.110</b>	<b>39.965</b>
Davon Anteile anderer Gesellschafter	(7)	990	911
Davon den Anteilseignern des Konzerns zustehend		84.120	39.054
		<b>85.110</b>	<b>39.965</b>
Ergebnis je Aktie (€)	(12)		
aus fortzuführendem Geschäft	- unverwässert	1,07	0,79
	- verwässert	1,07	0,79
aus aufgegebenen Geschäftsbereichen	- unverwässert	0,27	-0,20
	- verwässert	0,27	-0,20

**Bilanz zum 31.12.2005****Aktiva**

Angaben in Tausend €		31.12.2005	31.12.2004
<b>Langfristige Vermögenswerte</b>	(13)		
Geschäfts- oder Firmenwerte	(14)	116.590	116.590
Sonstige immaterielle Vermögenswerte	(15)	10.110	14.533
Sachanlagen	(16)	240.423	192.494
Finanzielle Vermögenswerte	(17)	389	416
Übrige Forderungen und sonstige Vermögenswerte	(21)	3.146	399
Latente Steueransprüche	(18)	198.837	200.362
		<b>569.495</b>	<b>524.794</b>
<b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>			
Vorräte	(19)	635.878	606.392
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	(20)	20.442	12.853
Übrige Forderungen und sonstige Vermögenswerte	(21)	148.491	237.516
Ertragsteuererstattungsansprüche		203	202
Zahlungsmittel	(22)	349.073	32.737
		<b>1.154.087</b>	<b>889.700</b>
<b>Zur Veräußerung gehaltene Aktiva</b>	(31)	<b>0</b>	<b>6.196</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>1.723.582</b>	<b>1.420.690</b>

**Passiva**

Angaben in Tausend €		31.12.2005	31.12.2004
<b>Eigenkapital</b>	(23)		
Gezeichnetes Kapital		58.000	168.726
Rücklagen		688.278	422.521
Bilanzgewinn		123.174	39.054
		<b>869.452</b>	<b>630.301</b>
Minderheitsanteile am Eigenkapital		1.504	1.401
		<b>870.956</b>	<b>631.702</b>
<b>Langfristige Schulden</b>			
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	(24)	10.586	9.659
Übrige Rückstellungen	(25)	36.303	36.688
Finanzielle Schulden	(26)	137.395	112.875
Übrige Verbindlichkeiten	(27)	9.712	1.536
Latente Steuerschulden	(28)	41.157	37.573
		<b>235.153</b>	<b>198.331</b>
<b>Kurzfristige Schulden</b>			
Übrige Rückstellungen	(27)	37.586	33.570
Finanzielle Schulden	(26)	6.870	15.404
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	(29)	488.925	409.819
Übrige Verbindlichkeiten	(27)	77.475	71.341
Laufende Ertragsteuerschulden	(30)	6.617	6.401
		<b>617.473</b>	<b>536.535</b>
<b>Zur Veräußerung gehaltene Passiva</b>	(31)	<b>0</b>	<b>54.122</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>1.723.582</b>	<b>1.420.690</b>

## Entwicklung des Eigenkapitals

Angaben in Tausend €	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Übrige Rücklagen	Bilanzgewinn	Zwischensumme	Minderheiten am Eigenkapital	Gesamt
<b>31.12.2003</b>	<b>168.726</b>	<b>192.249</b>	<b>-89.846</b>	<b>0</b>	<b>271.129</b>	<b>1.237</b>	<b>272.366</b>
Änderung aufgrund vom historischen Konzernabschluss abweichender Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden			-49.132		-49.132		-49.132
Währungsänderungen			5.629		5.629		5.629
Einstellung in Kapitalrücklage		350.000			350.000		350.000
Einstellung in übrige Gewinnrücklagen			13.621		13.621		13.621
Konzerngewinn				39.054	39.054		39.054
Veränderung Fremdanteile						164	164
<b>31.12.2004</b>	<b>168.726</b>	<b>542.249</b>	<b>-119.728</b>	<b>39.054</b>	<b>630.301</b>	<b>1.401</b>	<b>631.702</b>
Währungsänderungen			5.509		5.509		5.509
Erstkonsolidierung Praktiker Holding AG	50				50		50
Änderung der Kapitalstruktur aufgrund von Reverse Acquisition	-118.776	118.776			0		0
Sonstige Einstellungen in die Kapitalrücklage		35.795			35.795		35.795
Kapitalerhöhung aufgrund des Börsengangs	8.000	108.000			116.000		116.000
Direkt im Eigenkapital erfasste Kosten aus dem Börsengang		-3.950			-3.950		-3.950
Darauf entfallende Steuern		1.546			1.546		1.546
Unmittelbar im Eigenkapital erfasster Gewinn aus Cashflow-Hedges			81		81		81
Konzerngewinn				84.120	84.120		84.120
Veränderung Fremdanteile						103	103
<b>31.12.2005</b>	<b>58.000</b>	<b>802.416</b>	<b>-114.138</b>	<b>123.174</b>	<b>869.452</b>	<b>1.504</b>	<b>870.956</b>

## Kapitalflussrechnung

Angaben in Tausend €	2005	2004
Betriebliches Ergebnis	95.534	70.138
Abschreibungen auf Vermögenswerte des Anlagevermögens	40.089	40.065
	<b>135.623</b>	<b>110.203</b>
Zunahme der Rückstellungen	4.558	3.066
Verlust (Gewinn) aus dem Abgang von Vermögenswerten des Anlagevermögens	272	-148
Zunahme der Vorräte	-29.486	-40.672
Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	79.106	39.403
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-1.900	-855
Zunahme der sonstigen Aktiva	-30.817	-36.755
Zunahme der sonstigen Passiva	14.629	10.110
Zahlungen für Ertragsteuern	-4.474	-12.210
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (im fortzuführenden Geschäft)</b>	<b>167.511</b>	<b>72.142</b>
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (in aufgegebenen Geschäftsbereichen)	382	-4.972
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (gesamt)</b>	<b>167.893</b>	<b>67.170</b>
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögenswerten des Anlagevermögens	10.229	1.443
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-53.609	-33.844
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit (gesamt)</b>	<b>-43.380</b>	<b>-32.401</b>
Nettozinszahlungen	-10.145	-12.778
Auszahlungen an Minderheiten	-900	-760
Einzahlung einer Aktionärin	8.000	0
Einzahlung aus Börsengang	105.596	0
Abnahme der Verbindlichkeiten aus Finanzierungsleasing	-5.669	-5.353
Veränderung Finanzsaldo METRO AG und übrige	100.727	-51.791
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (im fortzuführenden Geschäft)</b>	<b>197.609</b>	<b>-70.682</b>
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (in aufgegebenen Geschäftsbereichen)	-30.818	4.916
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (gesamt)</b>	<b>166.791</b>	<b>-65.766</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel</b>	<b>291.304</b>	<b>-30.997</b>
Wechselkursbedingte Änderungen der Finanzmittel	-359	120
Finanzmittel am Anfang der Periode (gesamt)	32.737	63.792
abzüglich Finanzmittel am Ende der Periode (in aufgegebenen Geschäftsbereichen)	0	178
<b>Finanzmittel am Ende der Periode (gesamt)</b>	<b>323.682</b>	<b>32.737</b>

## Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung

Die Kapitalflussrechnung ist gemäß IAS 7 nach der indirekten Methode erstellt und nach den Zahlungsströmen aus der Geschäfts-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit gegliedert.

Nicht enthalten sind zahlungsunwirksame Zugänge in Höhe von 32.649 T€ (Vorjahr 21.896 T€) des Anlagevermögens aus Finanzierungsleasing. Es ergaben sich zahlungsunwirksame Abgänge in Höhe von 815 T€ (Vorjahr 0 T€) des Anlagevermögens aus Finanzierungsleasing und zahlungsunwirksame Abgänge in Höhe von 1.407 T€ (Vorjahr 0 T€) der Verbindlichkeiten aus Finanzierungsleasing.

Der Posten „Veränderung Finanzsaldo METRO AG und übrige“ beinhaltet im Vorjahr Non-Cash-Transaktionen (Forderungsverzicht der METRO AG und Einzahlung in die Kapitalrücklage) in Höhe von jeweils 350 Mio. €.

Da von den Zahlungsmitteln 25.391 T€ verpfändet wurden, sind diese nicht der Position Finanzmittel zuzurechnen, sondern dem Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (im fortzuführenden Geschäft). Dort wurden sie der Position „Zunahme der sonstigen Aktiva“ zugeordnet.

Die Finanzmittel enthalten Guthaben bei Kreditinstituten und den Kassenbestand.