

Benchmarking

Rohrertrag-I, -II, Personalaufwand, Operating-Profit, V.=Veränderung gegen Vorjahr Umsatz = 100%

	Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005		
	Ist		Konzernplanung		Operativ		
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohrertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
01 Umsatzerlöse	100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950	
02 Gesamtleistung	100,5	17.050	100,0	17.950	100,0	17.950	
03 Materialaufwand	-48,6	-8.244	0,0	0	0,0	0	
04 Rohrertrag I	51,9	8.806	100,0	17.950	100,0	17.950	
05 Sonstige betriebliche Erträge	10,3	1.753	0,0	0	0,0	0	
06 Sonstige Kosten I	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
07 Sonstige Kosten II	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
08 Sonstige Kosten III	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
09 Sonstige Kosten IV	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
10 Sonstige Kosten V	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
11 Sonstige Steuern	-0,3	-50	0,0	0	0,0	0	
12 Sonstige betriebliche Aufwendungen	-21,4	-3.630	-88,4	-15.860	-88,4	-15.860	
13 Aufwendungen Altersversorgung	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
14 V.Acc. o. Comp. Income + V.Rst. ordentl.	-0,5	-85	0,0	0	0,0	0	
15 Aufwendungen Erträge ASRAP	-11,9	-2.012	-88,4	-15.860	-88,4	-15.860	
16 Rohrertrag II	40,0	6.794	11,6	2.090	11,6	2.090	
17 Personalaufwand	-28,4	-4.813	-0,0	-0	-0,0	-0	
18 Operating Profit	11,7	1.981	11,6	2.090	11,6	2.090	
19 V.Acc. other Comprehensive Income	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
20 V.Rückstellungen Pensionen	-1,1	-195	0,0	0	0,0	0	
21 V.Rückstellungen ordentliche	0,6	110	0,0	0	0,0	0	
22 V.Acc. o. Comp. Income + V.Rst. ordentl.	-0,5	-85	0,0	0	0,0	0	

Benchmarking

Non-Operating-Profit, Zinserträge-Zinsaufwendungen, Zinssaldo

Umsatz = 100%

	Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005		
	Ist		Konzernplanung		Operativ		
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
01 Umsatzerlöse	100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950	
02 Erträge aus Beteiligungen	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
03 Erträge aus Finanzanlagen	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
04 Außerordentliche Erträge Cash	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
05 Außerordentliche Erträge V.Rst.	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
06 Verluste aus Beteiligungen	-0,2	-42	-0,2	-40	0,0	0	
07 Verwendung Rückstellungen	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
08 Außerordentliche Aufwendungen Cash	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
09 Außerordentliche Aufwendungen V.Rst.	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
10 Sonstiges Finanzergebnis	-0,2	-40	0,0	0	0,0	0	
11 Rückstellungen außerordentlich	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
12 Ertr. (Verl.) Abgang Anlagevermögen	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
13 Ertr. (Verl.) Abgang Wertpapiere Umlauf	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
14 Non Operating Profit	-0,5	-82	-0,2	-40	0,0	0	
15 Zinsen und ähnliche Erträge	1,0	174	1,0	188	0,0	0	
16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3,0	-505	-2,8	-503	0,0	0	
17 Zinserträge - Zinsaufwendungen	-2,0	-331	-1,8	-314	0,0	0	

Benchmarking

Jahresüberschuß, Bilanzgewinn, Abschreibungen, EBIT, EBITDA

Umsatz = 100%

		Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005	
		Ist		Konzernplanung		Operativ	
		%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
		%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
01 Umsatzerlöse		100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950
02 Operating Profit		11,7	1.981	11,6	2.090	11,6	2.090
03 Non Operating Profit		-0,5	-82	-0,2	-40	0,0	0
04 V.Acc o. Comp. Income + V.Rückstellungen		0,5	85	0,0	0	0,0	0
05 Abschreibungen gesamt		-6,6	-1.112	-6,4	-1.150	-6,4	-1.150
06 Zinserträge - Zinsaufwendungen		-2,0	-331	-1,8	-314	0,0	0
07 Jahresüberschuß vor Steuern		3,2	541	3,3	586	5,2	940
08 Steuern-EEV		-0,8	-133	-1,1	-200	0,0	0
09 Jahresüberschuß nach Steuern		2,4	408	2,1	386	5,2	940
10 Vortrag Gewinn/Verlust		-5,8	-984	1,5	267	0,0	0
11 Einstellung(-)/Entnahme(+) Rücklage		5,8	984	-1,4	-245	-5,2	-940
12 Gewinn(-)/Verlust(+) an Fremde		-0,0	-4	-0,0	-4	0,0	0
13 Bilanzgewinn ermittelt durch Programm		2,4	404	2,3	404	0,0	0
14 Bilanzgewinn eingegeben/vorgegeben		2,4	404	2,3	404	0,0	0
15 Abschreibungen Goodwill		0,7	125	0,0	0	0,0	0
16 Abschreibungen Immaterielle Vermögen		0,0	0	0,0	0	0,0	0
17 Abschreibungen Sachanlagen		5,8	987	6,4	1.150	6,4	1.150
18 Abschreibungen Finanzanlagen		0,0	0	0,0	0	0,0	0
19 Abschreibungen gesamt		6,6	1.112	6,4	1.150	6,4	1.150
20 EBIT		5,1	872	5,0	900	5,2	940
21 EBITDA		11,7	1.984	11,4	2.050	11,6	2.090

Benchmarking

Bilanz-Aktiva, W = Working Capital, F = Financial Capital

Umsatz = 100%

		Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005	
		Ist		Konzernplanung		Operativ	
		%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
		%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
01 Umsatzerlöse		100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950
02 Goodwill		4,0	685	3,8	685	0,0	0
03 Immaterielle Vermögensgegenstände		0,0	0	0,0	0	0,0	0
04 Sachanlagen/IV		52,0	8.825	50,6	9.075	102,1	18.320
05 Finanzanlagen		7,5	1.264	7,0	1.264	0,0	0
06 Anlagevermögen		63,5	10.774	61,4	11.024	102,1	18.320
07 Vorräte	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
08 Ford. Lieferungen Leistungen	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
09 Ford. verbundene Unternehmen	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
10 Ford. Unternehmen mit Beteiligung	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
11 Sonstige Vermögensgegenstände	W	18,8	3.190	18,1	3.240	0,0	0
12 Rechnungsabgrenzung Aktiva	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
13 Working Capital Aktiva		18,8	3.190	18,1	3.240	0,0	0
14 Ford. verbundene Unternehmen	F	0,7	117	0,7	117	0,0	0
15 Ford. Unternehmen mit Beteiligung	F	0,4	62	0,3	62	0,0	0
16 Sonstige Vermögensgegenstände	F	0,8	139	0,8	139	0,0	0
17 Wertpapiere	F	5,6	952	5,3	952	0,0	0
18 Flüssige Mittel	F	16,7	2.836	15,8	2.836	0,0	0
19 Verzinsliche Aktiva		24,2	4.106	22,9	4.106	0,0	0
20 Bilanzsumme		106,5	18.070	102,3	18.370	102,1	18.320

Benchmarking

Bilanz-Passiva, W = Working Capital, F = Financial Capital

Umsatz = 100%

		Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005	
		Ist		Konzernplanung		Operativ	
		%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
		%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
01 Umsatzerlöse		100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950
02 Gezeichnetes Kapital		6,9	1.172	6,5	1.172	0,0	0
03 Rücklage Kapital Gewinn		14,1	2.398	14,7	2.643	27,6	4.954
04 Anteile in Fremdbesitz		0,2	40	0,2	40	0,0	0
05 Accum. other Comprehensive Income		0,0	0	0,0	0	0,0	0
06 Bilanzgewinn		2,4	404	2,3	404	0,0	0
07 Eigenkapital		23,7	4.014	23,7	4.259	27,6	4.954
08 Rückstellungen Pensionen		24,4	4.132	23,0	4.132	0,0	0
09 Rückstellungen Übrige		22,6	3.836	21,4	3.836	0,0	0
10 Rückstellungen		47,0	7.968	44,4	7.968	0,0	0
11 Verbindl. Lieferungen Leistungen	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
12 Verbindl. verbundene Unternehmen	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
13 Verbindl. gegen Beteiligungen	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
14 Sonstige Verbindlichkeiten	W	16,4	2.782	15,5	2.782	-0,0	-0
15 Rechnungsabgrenzung Passiva	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
16 Working Capital Passiva		16,4	2.782	15,5	2.782	-0,0	-0
17 Anleihen	F	6,1	1.027	5,7	1.027	0,0	0
18 Verbindl. Kreditinstitute	F	5,0	849	5,0	904	74,5	13.366
19 Verbindlichkeiten Wechsel	F	0,0	0	0,0	0	0,0	0
20 Verbindl. verbundene Unternehmen	F	0,0	0	0,0	0	0,0	0
21 Verbindl. gegen Beteiligungen	F	0,0	0	0,0	0	0,0	0
22 Sonstige Verbindlichkeiten	F	8,4	1.430	8,0	1.430	0,0	0
23 Verzinsliche Passiva		19,5	3.306	18,7	3.361	74,5	13.366
24 Bilanzsumme		106,5	18.070	102,3	18.370	102,1	18.320

Benchmarking

Invested Capital, Sources of Financing

Umsatz = 100%

	Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005		
	Ist		Konzernplanung		Operativ		
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
01 Umsatzerlöse	100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950	
02 Working Capital Aktiva	18,8	3.190	18,1	3.240	0,0	0	
03 Working Capital Passiva	-16,4	-2.782	-15,5	-2.782	0,0	0	
04 Working Capital	2,4	408	2,6	458	0,0	0	
05 Verzinsliche Aktiva	24,2	4.106	22,9	4.106	0,0	0	
06 Verzinsliche Passiva	-19,5	-3.306	-18,7	-3.361	-74,5	-13.366	
07 Verschuldung Bilanz	-4,7	-800	-4,1	-745	74,5	13.366	
08 Anlagevermögen	63,5	10.774	61,4	11.024	102,1	18.320	
09 Working Capital	2,4	408	2,6	458	0,0	0	
10 Invested Capital	65,9	11.182	64,0	11.482	102,1	18.320	
11 Eigenkapital	23,7	4.014	23,7	4.259	27,6	4.954	
12 Rückstellungen	47,0	7.968	44,4	7.968	0,0	0	
13 Verschuldung Bilanz	-4,7	-800	-4,1	-745	74,5	13.366	
14 Sources of Financing	65,9	11.182	64,0	11.482	102,1	18.320	

Benchmarking

Invested Capital, Sources of Financing

Bilanzsumme = 100%, Invested Capital = 100%

	Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005	
	Ist		Konzernplanung		Operativ	
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
R1 V.Umsatzerlöse % MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz % %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter % Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
01 Umsatzerlöse	93,9	16.965	97,7	17.950	98,0	17.950
02 Anlagevermögen	59,6	10.774	60,0	11.024	100,0	18.320
03 Working Capital Aktiva	17,7	3.190	17,6	3.240	0,0	0
04 Verzinsliche Aktiva	22,7	4.106	22,4	4.106	0,0	0
05 Bilanzsumme	100,0	18.070	100,0	18.370	100,0	18.320
06 Eigenkapital	22,2	4.014	23,2	4.259	27,0	4.954
07 Rückstellungen	44,1	7.968	43,4	7.968	0,0	0
08 Working Capital Passiva	15,4	2.782	15,1	2.782	-0,0	-0
09 Verzinsliche Passiva	18,3	3.306	18,3	3.361	73,0	13.366
10 Bilanzsumme	100,0	18.070	100,0	18.370	100,0	18.320
11 Anlagevermögen	96,4	10.774	96,0	11.024	100,0	18.320
12 Working Capital	3,6	408	4,0	458	0,0	0
13 Invested Capital	100,0	11.182	100,0	11.482	100,0	18.320
14 Eigenkapital	35,9	4.014	37,1	4.259	27,0	4.954
15 Rückstellungen	71,3	7.968	69,4	7.968	0,0	0
16 Verschuldung Bilanz	-7,2	-800	-6,5	-745	73,0	13.366
17 Sources of Financing	100,0	11.182	100,0	11.482	100,0	18.320

Benchmarking

Veränderung Bilanz-Aktiva, W = Working Capital, F = Financial Capital

Umsatz = 100%

		Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005	
		Ist		Konzernplanung		Operativ	
		%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
		%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
01 Umsatzerlöse		100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950
02 V.Goodwill		-0,8	-143	0,0	0	0,0	0
03 V.immaterielle Vermögensgegenstände		-0,7	-125	0,0	0	0,0	0
04 V.Sachanlagen/IV		4,2	713	1,4	250	1,4	250
05 V.Finanzanlagen		-0,9	-152	0,0	0	0,0	0
06 V.Anlagevermögen		1,7	293	1,4	250	1,4	250
07 V.Vorräte	W	-4,9	-825	0,0	0	0,0	0
08 V.Ford. Lieferungen Leistungen	W	-8,8	-1.498	0,0	0	0,0	0
09 V.Ford. verbundene Unternehmen	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
10 V.Ford. gegen Beteiligungen	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
11 V.sonstige Vermögensgegenstände	W	15,8	2.688	0,3	50	0,0	0
12 V.Rechnungsabgrenzung Aktiva	W	-1,6	-278	0,0	0	0,0	0
13 V.Working Capital Aktiva		0,5	87	0,3	50	0,0	0
14 V.Ford. verbundene Unternehmen	F	-0,2	-34	0,0	0	0,0	0
15 V.Ford. gegen Beteiligungen	F	-0,5	-88	0,0	0	0,0	0
16 V.sonstige Vermögensgegenstände	F	0,1	13	0,0	0	0,0	0
17 V.Wertpapiere	F	1,4	232	0,0	0	0,0	0
18 V.flüssige Mittel	F	4,9	835	0,0	0	0,0	0
19 V.verzinsliche Aktiva		5,6	958	0,0	0	0,0	0
20 V.Bilanzsumme		7,9	1.338	1,7	300	1,4	250

Benchmarking

Veränderung Bilanz-Passiva, W = Working Capital, F = Financial Capital

Umsatz = 100%

		Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005	
		Ist		Konzernplanung		Operativ	
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
		%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR
01 Umsatzerlöse		100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950
02 V.gezeichnetes Kapital		1,2	195	0,0	0	0,0	0
03 V.Rücklage Kapital Gewinn		-1,5	-262	1,4	245	5,2	940
04 V.Anteile in Fremdbesitz		-0,0	-3	0,0	0	0,0	0
05 V.Acc. other Comprehensive Income		0,0	0	0,0	0	0,0	0
06 V.Bilanzgewinn		8,2	1.388	0,0	0	0,0	0
07 V.Eigenkapital		7,8	1.318	1,4	245	5,2	940
08 V.Rückstellungen Pensionen		-1,1	-195	0,0	0	0,0	0
09 V.Rückstellungen Übrige		0,6	110	0,0	0	0,0	0
10 V.Rückstellungen		-0,5	-85	0,0	0	0,0	0
11 V.Verbindl. Lieferungen Leistungen	W	-5,4	-911	0,0	0	0,0	0
12 V.Verbindl. verbundene Unternehmen	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
13 V.Verbindl. gegen Beteiligungen	W	0,0	0	0,0	0	0,0	0
14 V.sonstige Verbindlichkeiten	W	6,8	1.160	0,0	0	-0,0	-0
15 V.Rechnungsabgrenzung Passiva	W	-1,2	-210	0,0	0	0,0	0
16 V.Working Capital Passiva		0,2	39	0,0	0	-0,0	-0
17 V.Anleihen	F	0,1	24	0,0	0	0,0	0
18 V.Verbindl. Kreditinstitute	F	-1,9	-316	0,3	55	-3,8	-690
19 V.Verbindlichkeiten Wechsel	F	0,0	0	0,0	0	0,0	0
20 V.Verbindl. verbundene Unternehmen	F	0,0	0	0,0	0	0,0	0
21 V.Verbindl. gegen Beteiligungen	F	0,0	0	0,0	0	0,0	0
22 V.sonstige Verbindlichkeiten	F	2,1	358	0,0	0	0,0	0
23 V.verzinsliche Passiva		0,4	66	0,3	55	-3,8	-690
24 V.Bilanzsumme		7,9	1.338	1,7	300	1,4	250

Benchmarking

Veränderung Invested Capital, Veränderung Sources of Financing

Umsatz = 100%

	Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005		
	Ist		Konzernplanung		Operativ		
R1 V. Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V. Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V. Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
01 Umsatzerlöse	100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950	
02 V. Working Capital Aktiva	0,5	87	0,3	50	0,0	0	
03 V. Working Capital Passiva	-0,2	-39	0,0	0	0,0	0	
04 V. Working Capital	0,3	48	0,3	50	0,0	0	
05 V. verzinsliche Aktiva	5,6	958	0,0	0	0,0	0	
06 V. verzinsliche Passiva	-0,4	-66	-0,3	-55	3,8	690	
07 V. Verschuldung Bilanz	-5,3	-892	0,3	55	-3,8	-690	
08 V. Anlagevermögen	1,7	293	1,4	250	1,4	250	
09 V. Working Capital	0,3	48	0,3	50	0,0	0	
10 V. Invested Capital	2,0	341	1,7	300	1,4	250	
11 V. Eigenkapital	7,8	1.318	1,4	245	5,2	940	
12 V. Rückstellungen	-0,5	-85	0,0	0	0,0	0	
13 V. Verschuldung Bilanz	-5,3	-892	0,3	55	-3,8	-690	
14 V. Sources of Financing	2,0	341	1,7	300	1,4	250	

Benchmarking

Kapital-Zuführung, Kapital-Ausschüttung, Simulations-Zinssätze Aktiva und Passiva Umsatz = 100%

	Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005		
	Ist		Konzernplanung		Operativ		
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
01 Umsatzerlöse	100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950	
02 V.gezeichnetes Kapital		1,2	195	0,0	0	0,0	0
03 V.Rücklage Kapitalzufuhr		4,3	722	0,0	0	-0,0	-0
04 Kapitalzuführung		5,4	917	0,0	0	-0,0	-0
05 V.Rücklage Kapital Gewinn		-1,5	-262	1,4	245	5,2	940
06 Einstellung(-)/Entnahme(+) Rücklage		5,8	984	-1,4	-245	-5,2	-940
07 V.Rücklage Kapitalzufuhr		4,3	722	0,0	0	-0,0	-0
08 V.Bilanzgewinn		8,2	1.388	0,0	0	0,0	0
09 Bilanzgewinn		-2,4	-404	-2,3	-404	0,0	0
10 Vortrag Gewinn/Verlust		-5,8	-984	1,5	267	0,0	0
11 Ausschüttung		0,0	0	-0,8	-137	0,0	0
12 Verzinsliche Aktiva Durchschnitt		29,3	4.967	29,9	5.370	0,0	0
13 Zinsen und ähnliche Erträge		1,0	174	1,0	188	0,0	0
14 Simulationszinssatz Aktiva		3,5		3,5		0,0	
15 Verzinsliche Passiva Durchschnitt		44,2	7.502	41,6	7.466	76,4	13.711
16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3,0	505	2,8	503	0,0	0
17 Simulationszinssatz Passiva		6,7		6,7		0,0	

Benchmarking

Kapitalflussrechnung, Verschuldung

Umsatz = 100%

	Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005		
	Ist		Konzernplanung		Operativ		
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
01 Umsatzerlöse	100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950	
02 Verschuldung Anfang Jahr Bilanz	0,5	92	-4,5	-800	78,3	14.056	
03 Operating Profit	11,7	1.981	11,6	2.090	11,6	2.090	
04 Non Operating Profit	-0,5	-82	-0,2	-40	0,0	0	
05 V.Working Capital	-0,3	-48	-0,3	-50	-0,0	-0	
06 Gewinn(-)/Verlust(+) an Fremde	-0,0	-4	-0,0	-4	0,0	0	
07 V.Anteile in Fremdbesitz	-0,0	-3	0,0	0	0,0	0	
08 Kapitalzuführung	5,4	917	0,0	0	-0,0	-0	
09 Ausschüttung	0,0	0	-0,8	-137	0,0	0	
10 Zugang Goodwill	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
11 Abgang Goodwill	0,1	18	0,0	0	0,0	0	
12 Zugang Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
13 Abgang Immaterielle Vermögensgegenstände	0,7	125	0,0	0	0,0	0	
14 Investitionen Sachanlagen/IV	-9,8	-1.657	-7,8	-1.400	-7,8	-1.400	
15 Abgang Sachanlagen - Zuschreibungen	-0,3	-43	0,0	0	0,0	0	
16 Zugang Finanzanlagen	-2,5	-428	0,0	0	0,0	0	
17 Abgang Finanzanlagen - Zuschreibungen	3,4	580	0,0	0	0,0	0	
18 Zinserträge - Zinsaufwendungen	-2,0	-331	-1,8	-314	0,0	0	
19 Steuern-EEV	-0,8	-133	-1,1	-200	0,0	0	
20 Verschuldung Ende Jahr Kapitalfluss	-4,7	-800	-4,1	-745	74,5	13.366	
21 Verschuldung Ende Jahr Bilanz	-4,7	-800	-4,1	-745	74,5	13.366	
22 V.Verschuldung Kapitalfluss	-5,3	-892	0,3	55	-3,8	-690	
23 Verschuldung Durchschnitt Jahr	-2,1	-354	-4,3	-772	76,4	13.711	

Benchmarking

Cash-Flow-Ermittlung, Veränderung Flüssige-Mittel

Umsatz = 100%

	Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005		
	Ist		Konzernplanung		Operativ		
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
01 Cash Flow aus Geschäftstätigkeit	8,2	1.387	8,3	1.486	11,6	2.090	
02 Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-8,3	-1.405	-7,8	-1.400	-7,8	-1.400	
03 Cash Flow aus Finanztätigkeit	5,0	853	-0,5	-86	-3,8	-690	
04 V.flüssige Mittel Kapitalfluss	4,9	835	0,0	0	0,0	0	
05 Operating Profit	11,7	1.981	11,6	2.090	11,6	2.090	
06 Non Operating Profit	-0,5	-82	-0,2	-40	0,0	0	
07 Zinserträge - Zinsaufwendungen	-2,0	-331	-1,8	-314	0,0	0	
08 Steuern-EEV	-0,8	-133	-1,1	-200	0,0	0	
09 Brutto Cash Flow	8,5	1.435	8,6	1.536	11,6	2.090	
10 V.Working Capital	-0,3	-48	-0,3	-50	-0,0	-0	
11 Zugang Goodwill	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
12 Abgang Goodwill	0,1	18	0,0	0	0,0	0	
13 Zugang Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0	0,0	0	0,0	0	
14 Abgang Immaterielle Vermögensgegenstände	0,7	125	0,0	0	0,0	0	
15 Investitionen Sachanlagen/IV	-9,8	-1.657	-7,8	-1.400	-7,8	-1.400	
16 Abgang Sachanlagen - Zuschreibungen	-0,3	-43	0,0	0	0,0	0	
17 Zugang Finanzanlagen	-2,5	-428	0,0	0	0,0	0	
18 Abgang Finanzanlagen - Zuschreibungen	3,4	580	0,0	0	0,0	0	
19 Kapitalzuführung	5,4	917	0,0	0	-0,0	-0	
20 Ausschüttung	0,0	0	-0,8	-137	0,0	0	
21 Free Cash Flow	5,3	899	-0,3	-51	3,8	690	

Benchmarking

Umsatz-, Gesamtkapital-, Invested-Capital, Eigenkapital-Rentabilitäten

% = Kennwerte

	Konzern 2004		Konzern 2005		Sum 2005		
	Ist		Konzernplanung		Operativ		
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48	94,5	49
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1	0,0	1
	%	Mio EUR	%	Mio EUR	%	Mio EUR	
01 Umsatzerlöse	100,0	16.965	100,0	17.950	100,0	17.950	
02 Operating Profit/UE.		11,7		11,6		11,6	
03 EBITDA/UE.		11,7		11,4		11,6	
04 Abschreib. Gesamt/UE.		6,6		6,4		6,4	
05 EBIT/UE.		5,1		5,0		5,2	
06 Zinserträge-Zinsaufwendungen/UE.		-2,0		-1,8		0,0	
07 Jahresüberschuß nach Steuern/UE.		2,4		2,1		5,2	
08 Gesamtkapital = Ende Jahr	100,0	18.070	100,0	18.370	100,0	18.320	
09 Operating Profit/GK.		11,0		11,4		11,4	
10 Brutto Cash Flow/GK.		7,9		8,4		11,4	
11 Free Cash Flow/GK.		5,0		-0,3		3,8	
12 Zinserträge-Zinsaufwendungen/GK.		-1,8		-1,7		0,0	
13 Jahresüberschuß nach Steuern/GK.		2,3		2,1		5,1	
14 Gesamtkapitalrendite		5,8		5,9		5,1	
15 Invested Capital = Ende Jahr	100,0	11.182	100,0	11.482	100,0	18.320	
16 Jahresüberschuss nach Steuern/IC.		3,6		3,4		5,1	
17 ROIC/IC.		9,4		9,5		5,1	
18 Brutto cash flow/IC.		12,8		13,4		11,4	
19 Eigenkapital = Ende Jahr	100,0	4.014	100,0	4.259	100,0	4.954	
20 EBITDA/EK.		49,4		48,1		42,2	
21 Eigenkapitalrendite netto/EK.		10,2		9,1		19,0	
22 Brutto Cash Flow/EK.		35,7		36,1		42,2	
23 Free cash flow/EK.		22,4		-1,2		13,9	

Benchmarking

Mitarbeiter, Produktivität/, Personalaufwand/, EBIT/, EBITDA/ Mitarb.-Jahr % =Veränderung gegen Vorjahr

		Konzern 2004 Ist	Konzern 2005 Konzernplanung	Sum 2005 Operativ	
R1 V.Umsatzerlöse	% MioEUR	6,3	1.008	5,8	985
R2 V.Rohertrag I/Umsatz	% %Punkte	-5,7	-3	92,7	48
R3 V.Mitarbeiter	% Mitarb.	-2,2	-2.055	0,0	1
01 Umsatzerlöse	MioEUR	16.965	17.950	17.950	17.950
02 Mitarbeiter Durchschnitt Jahr		92.743	92.744	92.744	92.744
		% 1000 EUR	% 1000 EUR	% 1000 EUR	% 1000 EUR
03 Umsatzerlöse/Mitarbeiter Jahr		8,7	183	5,8	194
04 Materialaufwand/Mitarbeiter Jahr		17,0	-89	-100,0	0
05 Rohertrag I/Mitarbeiter Jahr		2,5	95	103,8	194
06 Aufwendungen Erträge ASRAP/Mitarb. Jahr		3,0	-22	688,3	-171
07 Produktivität/Mitarbeiter Jahr		2,4	73	-69,2	23
08 Personalaufwand/Mitarbeiter Jahr		6,7	-52	-100,0	-0
09 Operating Profit/Mitarbeiter Jahr		-6,8	21	5,5	23
10 EBIT/Mitarbeiter Jahr		288,4	9	3,2	10
11 EBITDA/Mitarbeiter Jahr		25,3	21	3,3	22
				-1,2	23