

163

- 166 Gewinn- und Verlustrechnung
- 167 Überleitung vom Periodenergebnis zum Gesamtergebnis
- 168 Bilanz
- 170 Eigenkapitalentwicklung
- 172 Kapitalflussrechnung

KONZERN-ABSCHLUSS

ANHANG 173

- 174 Segmentberichterstattung
- 176 Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses
- 201 Kapitalmanagement
- 202 Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung
- 209 Erläuterungen zur Bilanz
- 247 Sonstige Erläuterungen
- 269 Organe der METRO AG und ihre Mandate
- 305 Versicherung der gesetzlichen Vertreter
- 306 Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

KONZERNABSCHLUSS

Gewinn- und Verlustrechnung

für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2015 bis 30. September 2016

Mio. €	Anhang Nr.	2014/15	2015/16
Umsatzerlöse	1	59.219	58.417
Umsatzkosten		-47.577	-46.967
Bruttoergebnis vom Umsatz		11.642	11.450
Sonstige betriebliche Erträge	2	1.275	1.537
Vertriebskosten	3	-10.221	-9.960
Allgemeine Verwaltungskosten	4	-1.467	-1.562
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5	-518	-54
Ergebnisanteil aus operativen nach der Equity-Methode einbezogenen Unternehmen	6	0	102
Betriebliches Ergebnis EBIT		711	1.513
Ergebnisanteil aus nicht operativen nach der Equity-Methode einbezogenen Unternehmen	6	2	3
Sonstiges Beteiligungsergebnis	7	0	-4
Zinsertrag	8	62	93
Zinsaufwand	8	-344	-314
Übriges Finanzergebnis	9	-172	-124
Finanzergebnis		-452	-346
Ergebnis vor Steuern EBT		259	1.167
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	11	-480	-559
Periodenergebnis aus fortgeführten Aktivitäten		-221	608
Periodenergebnis aus nicht fortgeführten Aktivitäten nach Steuern	12	935	49
Periodenergebnis		714	657
Den Anteilen nicht beherrschender Gesellschafter zuzurechnendes Periodenergebnis	13	42	58
davon aus fortgeführten Aktivitäten		[42]	[58]
davon aus nicht fortgeführten Aktivitäten		[0]	[0]
Den Anteilseignern der METRO AG zuzurechnendes Periodenergebnis		672	599
davon aus fortgeführten Aktivitäten		[-263]	[550]
davon aus nicht fortgeführten Aktivitäten		[935]	[49]
Ergebnis je Aktie in € (unverwässert = verwässert)	14	2,06	1,83
davon aus fortgeführten Aktivitäten		[-0,80]	[1,68]
davon aus nicht fortgeführten Aktivitäten		[2,86]	[0,15]

Überleitung vom Periodenergebnis zum Gesamtergebnis
für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2015 bis 30. September 2016

Mio. €	Anhang Nr.	2014/15	2015/16
Periodenergebnis	13, 14	714	657
Sonstiges Ergebnis			
Komponenten des Sonstigen Ergebnisses, die künftig nicht aufwands- oder ertragswirksam werden	32	59	-147
Neubewertung von leistungsorientierten Pensionsplänen	33	90	-207
Auf die Komponenten des Sonstigen Ergebnisses, die künftig nicht aufwands- oder ertragswirksam werden, entfallende Ertragsteuern		-31	60
Komponenten des Sonstigen Ergebnisses, die künftig aufwands- oder ertragswirksam werden könnten	32	-195	52
Währungsumrechnungsdifferenzen aus der Umrechnung der Abschlüsse ausländischer Geschäftsbereiche		-183	49
Effektiver Teil der Gewinne/Verluste aus Cashflow Hedges		-12	2
Bewertungseffekte auf zur Veräußerung verfügbare finanzielle Vermögenswerte		0	0
Auf die Komponenten des Sonstigen Ergebnisses, die künftig aufwands- oder ertragswirksam werden könnten, entfallende Ertragsteuern		0	1
Sonstiges Ergebnis	32	-136	-95
Gesamtergebnis	32	578	562
Den Anteilen nicht beherrschender Gesellschafter zuzurechnendes Gesamtergebnis	32	41	54
Den Anteilseignern der METRO AG zuzurechnendes Gesamtergebnis	32	537	508

Bilanz zum 30. September 2016

Aktiva

Mio. €	Anhang Nr.	30.9.2015	30.9.2016
Langfristige Vermögenswerte		13.207	13.369
Geschäfts- oder Firmenwerte	19	3.301	3.361
Sonstige immaterielle Vermögenswerte	20	464	497
Sachanlagen	21	7.955	8.141
Als Finanzinvestition gehaltene Immobilien	22	170	126
Finanzanlagen	23	117	104
Nach der Equity-Methode bilanzierte Beteiligungen	23	184	188
Sonstige finanzielle und andere Vermögenswerte	24	292	289
Latente Steueransprüche	25	724	663
Kurzfristige Vermögenswerte		14.449	11.583
Vorräte	26	5.439	5.456
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	27	702	808
Finanzanlagen		6	1
Sonstige finanzielle und andere Vermögenswerte	24	3.435	2.734
Ertragsteuererstattungsansprüche		202	216
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	30	4.415	2.368
Zur Veräußerung vorgesehene Vermögenswerte	31	250	0
		27.656	24.952

Passiva

Mio. €	Anhang Nr.	30.9.2015	30.9.2016
Eigenkapital	32	5.172	5.332
Gezeichnetes Kapital		835	835
Kapitalrücklage		2.551	2.551
Gewinnrücklagen		1.793	1.934
Anteile nicht beherrschender Gesellschafter		-7	12
Langfristige Schulden		6.841	5.950
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	33	1.270	1.414
Sonstige Rückstellungen	34	492	383
Finanzschulden	35, 37	4.731	3.812
Sonstige finanzielle und andere Verbindlichkeiten	35, 38	206	191
Latente Steuerschulden	25	142	150
Kurzfristige Schulden		15.643	13.670
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35, 36	9.550	9.383
Rückstellungen	34	628	705
Finanzschulden	35, 37	2.635	947
Sonstige finanzielle und andere Verbindlichkeiten	35, 38	2.488	2.465
Ertragsteuerschulden	35	148	170
Schulden i. Z. m. zur Veräußerung vorgesehenen Vermögenswerten	31	194	0
		27.656	24.952

Eigenkapitalentwicklung

für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2015 bis 30. September 2016

Mio. €	Anhang Nr.	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Effektiver Teil der Gewinne/Verluste aus Cashflow Hedges	Bewertungs- effekte auf zur Veräußerung verfügbare finanzielle Vermögenswerte	Währungs- umrechnungs- differenzen aus der Umrechnung der Abschlüsse ausländischer Geschäftsbereiche
30.9./1.10.2014	32	835	2.551	82	0	-441
Dividenden		0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		0	0	-12	0	-185
Kapitalsaldo aus Erwerb von Anteilen		0	0	0	0	0
Sonstige Veränderungen		0	0	0	0	0
30.9./1.10.2015	32	835	2.551	70	0	-626
Dividenden		0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		0	0	2	0	50
Kapitalsaldo aus Erwerb von Anteilen		0	0	0	0	0
Sonstige Veränderungen		0	0	0	0	0
30.9.2016	32	835	2.551	72	0	-576

¹ In der ausgewiesenen Dividende sind Dividenden an Minderheitsgesellschafter in Höhe von –24 Mio. € (2014/15: –25 Mio. €) enthalten, deren Anteile aufgrund von Verkaufsoptionen vollständig als Fremdkapital ausgewiesen werden

² In der ausgewiesenen Dividende sind Dividenden an Minderheitsgesellschafter in Höhe von –6 Mio. € (2014/15: –7 Mio. €) enthalten, deren Anteile aufgrund von Verkaufsoptionen vollständig als Fremdkapital ausgewiesen werden

Neubewertung von leistungs- orientierten Pensionsplänen	Auf Komponenten des Sonstigen Ergebnisses entfallende Ertragsteuer	Übrige Gewinnrücklagen	Gewinnrücklagen gesamt	Eigenkapital vor Anteilen nicht beherrschender Gesellschafter gesamt	davon auf das Sonstige Ergebnis entfallend	Anteile nicht beherrschender Gesellschafter	davon auf das Sonstige Ergebnis entfallend	Eigenkapital gesamt
-865	201	2.625	1.602	4.988		11		4.999
0	0	-319 ¹	-319	-319		-45 ²		-364
93	-31	672	537	537	[-135]	41	[-1]	578
0	0	0	0	0		0		0
126	-39	-114	-27	-27		-14		-41
-646	131	2.864	1.793	5.179		-7		5.172
0	0	-351 ¹	-351	-351		-38 ²		-389
-205	62	599	508	508	[-91]	54	[-4]	562
0	0	0	0	0		-2		-2
0	0	-16	-16	-16		5		-11
-851	193	3.096	1.934	5.320		12		5.332

Kapitalflussrechnung¹

für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2015 bis 30. September 2016

Mio. €	Anhang Nr. ²	2014/15	2015/16
EBIT		711	1.513
Zu-/Abschreibungen auf Anlagevermögen ohne Finanzanlagen	15	1.465	1.017
Veränderung von Pensions- und sonstigen Rückstellungen	33, 34	104	11
Veränderung des Nettobetriebsvermögens	26, 27, 36	-305	-283
Zahlungen Ertragsteuern		-547	-390
Umgliederung Gewinne (-) / Verluste (+) aus dem Abgang von Anlagevermögen		-214	-145
Sonstiges		381	-154
Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit aus fortgeführten Aktivitäten		1.595	1.569
Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit aus nicht fortgeführten Aktivitäten		251	-17
Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit		1.846	1.552
Unternehmensakquisitionen		-251	-112
Investitionen in Sachanlagen (ohne Finanzierungs-Leasing)	21, 22	-986	-902
Sonstige Investitionen		-619	-290
Unternehmensveräußerungen	31	66	357
Anlagenabgänge	20, 21, 22, 23	389	578
Gewinne (+) / Verluste (-) aus dem Abgang von Anlagevermögen		214	145
Cashflow aus Investitionstätigkeit aus fortgeführten Aktivitäten		-1.187	-224
Cashflow aus Investitionstätigkeit aus nicht fortgeführten Aktivitäten		1.972	220
Cashflow aus Investitionstätigkeit		785	-4
Gewinnausschüttungen	32		
an METRO AG Gesellschafter		-319 ³	-351 ³
an andere Gesellschafter		-45 ⁴	-38 ⁴
Tilgung von Verbindlichkeiten aus Verkaufsoptionen nicht beherrschender Gesellschafter		0	-89
Aufnahme von Finanzschulden		3.537	540
Tilgung von Finanzschulden		-3.624	-3.399
Gezahlte Zinsen		-334	-316
Erhaltene Zinsen		59	105
Ergebnisübernahmen und sonstige Finanzierungstätigkeit		8	-36
Mittelabfluss zur Finanzierung aus nicht fortgeführten Aktivitäten		0	0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit aus fortgeführten Aktivitäten		-718	-3.584
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit aus nicht fortgeführten Aktivitäten		121	0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		-597	-3.584
Summe der Cashflows		2.034	-2.036
Wechselkurseffekte auf die Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		-25	-13
Gesamtveränderung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		2.009	-2.049
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum 1. Oktober		2.408	4.417
abzüglich in den Vermögenswerten gemäß IFRS 5 ausgewiesenen Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten		2	2
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum 1. Oktober		2.406	4.415
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum 30. September gesamt		4.417	2.368
abzüglich in den Vermögenswerten gemäß IFRS 5 ausgewiesenen Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten		2	0
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum 30. September	30	4.415	2.368

¹ Die Kapitalflussrechnung wird im Anhang unter Nummer 42 Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung erläutert² Abweichungen zu den bilanziellen Werten resultieren aus bereinigten Translationseffekten und Konsolidierungskreisveränderungen³ In der ausgewiesenen Dividende sind Dividenden an Minderheitsgesellschafter in Höhe von -24 Mio. € (2014/15: -25 Mio. €) enthalten, deren Anteile aufgrund von Verkaufsoptionen vollständig als Fremdkapital ausgewiesen werden⁴ In der ausgewiesenen Dividende sind Dividenden an Minderheitsgesellschafter in Höhe von -6 Mio. € (2014/15: -7 Mio. €) enthalten, deren Anteile aufgrund von Verkaufsoptionen vollständig als Fremdkapital ausgewiesen werden