

Vorläufige und ungeprüfte GuV, Bilanz und Cash Flow Rechnung für den ALNO Konzernabschluss gemäß IFRS für das Geschäftsjahr 2016

Aufgrund des mit Beschluss des Amtsgerichts Hechingen vom 13. Juli 2017 eröffneten vorläufigen Insolvenzverfahrens in Eigenverwaltung ist derzeit die Erteilung eines Bestätigungsvermerks nicht möglich. Aus diesem Grund werden der vorläufige und ungeprüfte Jahres- und Konzernabschluss 2016 auch ohne Anhang und Lagebericht veröffentlicht. Leser sollten außerdem beachten, dass der Abschluss auf Wertansätzen vor dem Antrag vom 12. Juli 2017 auf Eröffnung eines vorläufigen Insolvenzverfahrens in Eigenverwaltung beruht, die noch auf der Annahme fußen, dass ein sog. „going-concern“ für die ALNO Aktiengesellschaft besteht. Sollte sich nach Eröffnung des Insolvenzverfahrens herausstellen, dass eine Sanierung der ALNO Aktiengesellschaft und die Wiederherstellung der „going-concern“ Annahme nicht möglich ist, würden sich die Wertansätze wesentlich ändern und der Abschluss würde in dieser Form keinen Bestand haben.

Pfullendorf, 18. August 2017

Herausgeber

ALNO Aktiengesellschaft
Heiligenberger Straße 47
88630 Pfullendorf

Unternehmenskommunikation
und Investor Relations

Telefon +49 7552 21 3316
E-Mail ir@alno.de

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung (vorläufig und ungeprüft)

der ALNO Aktiengesellschaft, Pfullendorf,
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

	2016 in TEUR	2015 in TEUR
Umsatzerlöse	493.206	521.505
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	2.866	-3.285
Sonstige betriebliche Erträge	8.953	58.200
Gesamtleistung	505.025	576.420
Materialaufwand	275.263	291.787
Personalaufwand	126.749	136.429
Sonstige betriebliche Aufwendungen	118.346	119.918
Restrukturierungsergebnis (+ = Aufwand / - = Ertrag)	12.440	13.515
EBITDA	-27.773	14.771
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	17.772	26.232
Betriebliches Ergebnis	-45.545	-11.461
Ergebnis aus at Equity bewerteten Anteilen	-2.307	-483
Finanzerträge	497	337
Finanzaufwendungen	18.659	12.826
Finanzergebnis	-20.469	-12.972
Ergebnis vor Ertragsteuern	-66.014	-24.433
Ertragsteuern (+ = Aufwand / - = Ertrag)	1.184	-20.047
Konzern-Periodenergebnis	-67.198	-4.386
davon nicht beherrschende Anteile	13	-92
davon Anteil Aktionäre der ALNO AG	-67.211	-4.294
Ergebnis in EUR / Aktie (verwässert und unverwässert)	-0,89	-0,06

Konzernbilanz (vorläufig und ungeprüft)
der ALNO Aktiengesellschaft, Pfullendorf,
zum 31. Dezember 2016

	Stand am 31.12.2016 in TEUR	Stand am 31.12.2015 in TEUR
AKTIVA		
Immaterielle Vermögenswerte	46.022	48.050
Sachanlagen	100.471	98.587
Finanzanlagen	214	381
At Equity bewertete Anteile	364	721
Finanzforderungen	12.263	12.661
Aktive latente Steuern	17.544	18.347
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.474	978
Sonstige Vermögenswerte	208	431
A. Langfristige Vermögenswerte	178.560	180.156
Vorräte	26.188	28.823
Finanzforderungen	2.208	400
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.891	60.383
Sonstige Vermögenswerte	13.734	11.876
Ertragsteuererstattungsansprüche	29	29
Flüssige Mittel	2.719	4.844
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	0	3.620
B. Kurzfristige Vermögenswerte	117.769	109.975
Summe AKTIVA	296.329	290.131
PASSIVA		
Gezeichnetes Kapital	75.595	75.595
Kapitalrücklage	3.533	3.533
Gesetzliche Rücklage	1.004	462
Kumuliertes Konzernergebnis	-178.710	-110.217
Anteil Eigenkapital der Aktionäre der ALNO AG	-98.578	-30.627
Anteil Eigenkapital nicht beherrschende Anteile	9	6
A. Eigenkapital	-98.569	-30.621
Rückstellungen für Pensionen	31.893	30.122
Passive latente Steuern	524	725
Sonstige Rückstellungen	352	432
Gesellschafterdarlehen	0	41.625
Sonstige Finanzverbindlichkeiten	79.666	77.789
Abgegrenzte Zuwendungen der öffentlichen Hand	627	653
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	40.016	25.263
B. Langfristige Schulden	153.078	176.609
Sonstige Rückstellungen	7.676	8.098
Gesellschafterdarlehen	56.500	1.500
Sonstige Finanzverbindlichkeiten	40.350	18.179
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	120.969	98.897
Übrige sonstige Verbindlichkeiten	16.052	17.021
Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern	273	448
C. Kurzfristige Schulden	241.820	144.143
Summe PASSIVA	296.329	290.131

Konzern-Kapitalflussrechnung (vorläufig und ungeprüft)
der ALNO Aktiengesellschaft, Pfullendorf,
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

	2016 in TEUR	2015 in TEUR
Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit		
Konzern-Periodenergebnis	-67.198	-4.386
Ertragsteuern	1.184	-20.047
Finanzergebnis	20.469	12.972
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	17.772	26.232
Erhaltene Ertragsteuern	29	28
Gezahlte Ertragsteuern	-581	-380
Verlust (Vorjahr: Gewinn) aus Abgang von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten	200	-7.926
Erhaltene Zinsen	49	28
Gezahlte Zinsen	-9.706	-10.473
Eliminierung von zahlungsunwirksamen Posten		
Veränderung der sonstigen Rückstellungen, der Rückstellungen für Pensionen und abgegrenzte Zuwendungen der öffentlichen Hand	6.222	7.265
Sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	3.698	-20.904
Zahlungswirksame Veränderung der Rückstellungen	-7.333	-7.899
Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit vor Working Capital Veränderungen	-35.195	-25.490
Veränderung des Working Capitals		
Veränderung der Vorräte	2.311	3.859
Veränderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und der sonstigen Vermögenswerte	-15.519	-23.529
Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und der sonstigen Schulden	28.178	16.636
Für die laufende Geschäftstätigkeit eingesetzte Nettozahlungsmittel	-20.225	-28.524
Cash Flow aus der Investitionstätigkeit		
Auszahlungen für Investitionen in		
Immaterielle Vermögenswerte	-2.148	-3.399
Sachanlagen	-16.743	-13.532
Auszahlungen für Unternehmenserwerbe	0	-44
Einzahlungen aus der Veräußerung von Tochterunternehmen abzüglich veräußerter Zahlungsmittel	0	19.427
Einzahlungen aus Abgängen		
Sachanlagen	668	18.888
Finanzanlagen	165	181
Für Investitionstätigkeit eingesetzte (Vorjahr: erhaltene) Nettozahlungsmittel	-18.058	21.521
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit		
Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	40.000	11.132
Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	-3.620	-8.173
Veränderung von Kontokorrent- und Factoringverbindlichkeiten	11	1.089
Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen	0	5.775
Auszahlungen für Finanzierungskosten	0	-57
Für die Finanzierungstätigkeit erhaltene Nettozahlungsmittel	36.391	9.766
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-1.892	2.763
Finanzmittelfonds zu Beginn des Geschäftsjahres	4.633	1.774
Wechselkursbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	-22	96
Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres	2.719	4.633