

Kennzahlen Konzern

Kennzahlen Oerlikon Konzern

in CHF Mio.	1. Januar bis 30. Juni 2009 ungeprüft	1. Januar bis 30. Juni 2008 unge- prüft, angepasst ¹
Bestellungseingang ²	1 585	2 604
Bestellungsbestand ²	1 145	1 802
Umsatz ²	1 428	2 382
EBITDA ²	-41	223
- in % des Umsatzes	-3%	9%
EBIT ^{2,3}	-164	-147
- in % des Umsatzes	-11%	-6%
Konzernergebnis	-99	-313
- in % des Umsatzes	-7%	-13%
- in % des Eigenkapitals zurechenbar auf die Konzernaktionäre	-10%	-29%
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit ⁴	-28	197
Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen ²	80	140
Bilanzsumme (30. Juni 2009 / 31. Dezember 2008)	5 048	5 476
Eigenkapital anrechenbar auf die Konzernaktionäre (30. Juni 2009 / 31. Dezember 2008)	1 036	1 093
- in % der Bilanzsumme	21%	20%
Nettoliiquidität (30. Juni 2009 / 31. Dezember 2008) ⁵	-1 742	-1 586
Net Assets (30. Juni 2009 / 31. Dezember 2008) ⁶	2 977	2 919
EBIT in % der Net Assets (RONA)	-6%	-5%
Personalbestand ²	16 492	18 592
Personalaufwand ²	538	656
Forschungs- und Entwicklungsausgaben ⁷	100	129

¹ Die Anpassung im Vergleich zum Vorjahr beinhaltet zur Veräusserung gehaltene Vermögenswerte und nicht fortgeführte Aktivitäten.

² Fortgeführte Aktivitäten, 2008 angepasst.

³ Der EBIT vor Restrukturierung der fortgeführten Aktivitäten des Oerlikon Konzerns erreicht 2009 minus CHF 138 Mio. Inklusiv der nicht fortgeführten Aktivitäten liegt der EBIT vor Restrukturierung der Gruppe bei minus CHF 146 Mio.

⁴ Vor Veränderung des Nettoumlaufvermögens.

⁵ Die Nettoliiquidität enthält marktfähige Wertpapiere (Wertschriften und eigene Aktien) zu Marktwerten per 30. Juni sowie kurz- und langfristige Verbindlichkeiten.

⁶ Die Net Assets enthalten das betriebliche Anlage- und Umlaufvermögen ohne flüssige Mittel, Finanzanlagen, latente Steueransprüche und zur Veräusserung vorgesehene Vermögenswerte abzüglich des betrieblichen Fremdkapitals, ohne Finanzschulden, Steuerrückstellungen und Verbindlichkeiten in Verbindung mit zur Veräusserung vorgesehenen Vermögenswerten.

⁷ Von den Forschungs- und Entwicklungsausgaben sind CHF 11 Mio. aktiviert (Vorjahr: CHF 19 Mio.).

Konsolidierte Erfolgsrechnung

in CHF Mio.	1. Januar bis 30. Juni 2009 ungeprüft	1. Januar bis 30. Juni 2008 unge- prüft, angepasst ¹
Umsatz Waren	1 233	2 038
Umsatz Serviceleistungen	195	344
Umsatz	1 428	2 382
Kosten der verkauften Produkte	-1 208	-1 837
Bruttogewinn	220	545
Marketing und Vertrieb	-118	-159
Forschung und Entwicklung	-100	-118
Administration	-125	-166
Wertminderungsaufwand (Impairment) auf Goodwill	0	-250
Restrukturierungsaufwendungen	-26	-13
Sonstiger Ertrag	17	30
Sonstiger Aufwand	-32	-16
Betriebsergebnis (EBIT)	-164	-147
Finanzertrag	2	6
Finanzaufwand	-51	-53
Ergebnis vor Steuern (EBT)	-213	-194
Ertragsteuern	2	-28
Ergebnis aus fortgeführten Aktivitäten	-211	-222
Ergebnis aus nicht fortgeführten Aktivitäten	112	-91
Konzernergebnis	-99	-313
Zurechenbar auf:		
Konzernaktionäre	-99	-315
Minderheitsaktionäre	0	2
Ergebnis pro Namenaktie in CHF	-7.76	-24.57
Verwässertes Ergebnis pro Namenaktie in CHF	-7.76	-24.56
Ergebnis pro Namenaktie fortgeführte Aktivitäten unverwässert in CHF	-16.50	-17.50
Ergebnis pro Namenaktie fortgeführte Aktivitäten verwässert in CHF	-16.50	-17.49
Ergebnis pro Namenaktie nicht fortgeführte Aktivitäten unverwässert in CHF	8.74	-7.07
Ergebnis pro Namenaktie nicht fortgeführte Aktivitäten verwässert in CHF	8.74	-7.07

¹ Die Anpassung im Vergleich zum Vorjahr beinhaltet zur Veräusserung gehaltene Vermögenswerte und nicht fortgeführte Aktivitäten.

Gesamtergebnisrechnung

in CHF Mio.	1. Januar bis 30. Juni 2009 ungeprüft	1. Januar bis 30. Juni 2008 unge- prüft, angepasst
Konzernergebnis	-99	-313
Sonstige Gesamtergebnisse		
Marktwertkorrekturen IAS 39	3	9
Realisation nach IAS 39	-12	-3
Versicherungsmathematische Verluste / Gewinne nach IAS 19	-1	19
Bewertung des wirtschaftlichen Nutzens aus zukünftigen Beitragsreduktionen IAS 19 – IFRIC 14	0	-4
Ertragsteuer auf direkt im Eigenkapital erfasste Erträge und Aufwendungen	0	-7
Währungsumrechnungsdifferenzen	52	-104
Total sonstige Gesamtergebnisse	42	-90
Total Gesamtergebnis	-57	-403
Zurechenbar auf:		
Konzernaktionäre	-58	-403
Minderheitsaktionäre	1	0

Konsolidierte Bilanz

Aktiven		
in CHF Mio.	30. Juni 2009 ungeprüft	31. Dezember 2008
Flüssige Mittel	396	393
Kurzfristige Finanzanlagen und derivative Finanzinstrumente	13	43
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	379	534
Übrige Forderungen	373	340
Forderungen aus Ertragssteuern	17	16
Vorräte	675	901
Aktive Rechnungsabgrenzung	45	34
Zur Veräusserung vorgesehene Vermögenswerte	22	60
Umlaufvermögen	1 920	2 321
Darlehen und übrige langfristige Vermögenswerte	13	15
Langfristige Finanzanlagen	33	33
Sachanlagen	1 236	1 278
Immaterielle Vermögenswerte	1 701	1 696
Latente Steueransprüche	145	133
Anlagevermögen	3 128	3 155
Total Aktiven	5 048	5 476

Passiven		
in CHF Mio.	30. Juni 2009 ungeprüft	31. Dezember 2008
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	260	455
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten und derivative Finanzinstrumente	606	56
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	85	91
Passive Rechnungsabgrenzung	251	373
Kurzfristige Anzahlungen von Kunden	75	143
Kurzfristige Ertragssteuerverbindlichkeiten	108	130
Kurzfristige Vorsorgerückstellungen	15	15
Übrige kurzfristige Rückstellungen	163	152
Verbindlichkeiten in Verbindung mit zur Veräusserung vorgesehenen Vermögenswerten	15	67
Kurzfristiges Fremdkapital	1 578	1 482
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1 616	2 039
Langfristige Anzahlungen von Kunden	0	40
Langfristige Vorsorgerückstellungen	533	525
Latente Steuerschulden	198	198
Übrige langfristige Rückstellungen	62	74
Langfristiges Fremdkapital	2 409	2 876
Total Fremdkapital	3 987	4 358
Aktienkapital	283	283
Bestand an eigenen Aktien	-293	-294
Konzernreserven	1 046	1 104
Eigenkapital zurechenbar auf die Konzernaktionäre	1 036	1 093
Anteile von Minderheitsaktionären	25	25
Eigenkapital	1 061	1 118
Total Passiven	5 048	5 476

Konsolidierte Geldflussrechnung

in CHF Mio.	1. Januar bis 30. Juni 2009 ungeprüft	1. Januar bis 30. Juni 2008 ungeprüft
Konzernergebnis	-99	-315
Steueraufwand (+) / Steuerertrag (-)	-2	29
Zinsaufwand (+) / Zinsertrag (-) für Finanzverbindlichkeiten und Aktivdarlehen	24	31
Abschreibungen auf Sachanlagen	98	99
Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	18	21
Wertberichtigungen (Impairment) auf Sachanlagen	3	0
Wertberichtigungen (Impairment) auf immaterielle Anlagen	4	343
Bildung (+) / Auflösung (-) von übrigen Rückstellungen	45	29
Zunahme (+) / Abnahme (-) von Vorsorgerückstellungen	8	-12
Verluste (+) / Gewinne (-) aus Verkauf von Anlagevermögen	0	1
Gewinn nach Steuern aus Verkauf von nicht fortgeführten Aktivitäten	-126	0
Bezahlte Steuern	-2	-27
Sonstiger nicht liquiditätswirksamer Aufwand (+) / Ertrag (-)	1	-2
Geldfluss aus operativer Geschäftstätigkeit vor Veränderung des Nettoumlaufvermögens	-28	197
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen / aktive Abgrenzungen	89	5
Abnahme (+) / Zunahme (-) Vorräte	209	-183
Zunahme (+) / Abnahme (-) Verbindlichkeiten / passive Abgrenzungen und Rückstellungsverbrauch	-319	-38
Zunahme (+) / Abnahme (-) Anzahlungen von Kunden	-49	-32
Nicht geldwirksame Veränderung NUV aus Hedge Accounting	-20	6
Geldfluss aus Veränderung Nettoumlaufvermögen	-90	-242
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	-118	-45
Investitionen in Sachanlagen	-65	-115
Investitionen in immaterielle Anlagen	-14	-26
Verkauf von nicht fortgeführten Aktivitäten / zur Veräusserung gehaltene Vermögenswerte	72	0
Investitionen in Finanzanlagen	0	19
Rückzahlung von Aktivdarlehen	2	0
Verkauf von Wertschriften	0	4
Akquisition von Geschäften	0	-2
Zahlungen aus Verkauf von Sachanlagen	3	11
Erhaltene Zinsen	1	4
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1	-105
Gewinnausschüttungen	-1	-1
Erwerb eigener Aktien	0	-111
Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	147	166
Bezahlte Zinsen	-29	-32
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	117	22
Währungseinfluss auf flüssige Mittel	5	-10
Zunahme (+) / Abnahme (-) flüssiger Mittel	3	-138
Flüssige Mittel per Periodenanfang	393	484
Flüssige Mittel per Periodenende	396	346
Zunahme (+) / Abnahme (-) flüssiger Mittel	3	-138

Konsolidierter Eigenkapitalnachweis

in CHF Mio.	Aktienkapital ¹	Kapitalreserven ²	Eigene Aktien	Währungs- umrechnungs- differenzen	Gewinn- reserven	Hedge Accounting	Latente Steuern	Total Eigenkapital Konzern- aktionäre	Anteil Minderheits- aktionäre	Total Eigenkapital
Stand 1. Januar 2008	283	622	-184	-61	1 220	3	-25	1 858	28	1 886
Total Gesamtergebnis				-102	-300	6	-7	-403		-403
Gewinnausschüttungen								0	-1	-1
Kauf eigener Aktien			-112					-112		-112
Abgabe eigener Aktien					1			1		1
Stand 30. Juni 2008	283	622	-295	-163	920	9	-31	1 346	27	1 373
Stand 1. Januar 2009	283	622	-294	-249	727	12	-8	1 093	25	1 118
Total Gesamtergebnis				51	-100	-9	0	-58	1	-57
Gewinnausschüttungen								0	-1	-1
Kauf eigener Aktien								0		0
Abgabe eigener Aktien			1					1		1
Stand 30. Juni 2009	283	622	-293	-198	627	3	-8	1 036	25	1 061

¹ Beim Aktienkapital der OC Oerlikon Corporation AG, Pfäffikon, handelt es sich um 14 142 437 voll liberierte Namenaktien zu einem Nominalwert von CHF 20.

² In den Kapitalreserven sind CHF 57 Mio. aufgrund aktienrechtlicher Vorschriften nicht frei verfügbar.

Segmentberichterstattung

in CHF Mio.	Oerlikon Textile		Oerlikon Coating ¹		Oerlikon Solar		Oerlikon Vacuum		Oerlikon Drive Systems	
	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008
Bestellungseingang	476	904	158	269	497	451	145	256	277	636
Bestellungsbestand	501	727	0	0	466 ⁴	697	65	91	92	218
Umsatz										
Umsatz mit Dritten	430	966	158	269	286	214	149	239	377	626
Umsatz mit Gruppengesellschaften	0	0	1	1	4	15	3	10	0	0
	430	966	159	270	290	229	152	249	377	626
Umsatz nach Absatzgebieten mit Dritten										
Japan und Asien / Pazifik	213	568	35	58	47	101	44	63	21	38
Europa	90	228	92	159	230	113	76	138	190	374
Nordamerika	102	125	31	52	9	0	28	37	166	213
Übrige Gebiete	25	45	0	0	0	0	1	1	0	1
	430	966	158	269	286	214	149	239	377	626
Umsatz nach Standorten mit Dritten										
Japan und Asien / Pazifik	84	149	30	38	1	3	39	50	23	32
Europa	294	759	93	172	277	211	84	155	226	429
Nordamerika	46	51	20	31	8	0	26	34	128	165
Übrige Gebiete	6	7	15	28	0	0	0	0	0	0
	430	966	158	269	286	214	149	239	377	626
Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen										
Japan und Asien / Pazifik	5	6	1	9	0	0	0	2	1	5
Europa	15	18	7	10	18	19	6	12	10	26
Nordamerika	0	0	1	4	0	0	0	0	5	9
Übrige Gebiete	0	0	2	3	0	0	0	0	0	0
	20	24	11	26	18	19	6	14	16	40
Betriebsergebnis vor Abschreibungen (EBITDA)	-86	19	21	78	13	36	9	32	11	70
EBIT	-118	-214	-6	52	0	28	2	26	-20	39
Andere materielle Positionen										
Forschungs- und Entwicklungsaufwand	-40	-54	-8	-13	-30	-20	-11	-14	-6	-7
Abschreibungen	-32	-33	-27	-26	-10	-7	-7	-6	-31	-32
Impairment und Reversal Impairment auf Anlagevermögen	0	0	0	0	-3	0	0	0	0	0
Wertberichtigung (Impairment) auf Goodwill	0	-200	0	0	0	0	0	0	0	0
Restrukturierungskosten	-5	-9	-5	0	-9	-1	0	0	-4	0
Aktiven (nur Dritte)										
Japan und Asien / Pazifik	215	231	97	93	10	2	46	46	82	81
Europa	1 480	1 745	207	276	509	342	215	251	971	1 115
Nordamerika	23	41	45	51	1	0	20	22	280	296
Übrige Gebiete	10	8	59	80	0	0	0	0	0	0
	1 728	2 025	408	500	520	344	281	319	1 333	1 492
Fremdkapital (nur Dritte)	-555	-784	-68	-107	-167	-213	-220	-286	-247	-371
Net Assets (nur Dritte)³	1 173	1 241	340	393	353	131	61	33	1 086	1 121
Aktiven inklusive konzerninterne Beziehungen	1 730	2 029	413	502	521	346	290	328	1 334	1 492
Fremdkapital inklusive konzerninterne Beziehungen	-555	-791	-69	-111	-187	-221	-221	-287	-251	-378
Net Assets inklusive konzerninterne Beziehungen³	1 172	1 238	344	391	334	125	69	41	1 083	1 114
Personalbestand										
Japan und Asien / Pazifik	2 300	2 754	561	575	113	66	272	266	1 012	1 200
Europa	3 794	4 482	1 537	1 602	756	619	1 166	1 195	2 868	2 806
Nordamerika	179	279	187	315	7	7	77	89	814	1 233
Übrige Gebiete	57	37	344	402	0	0	8	10	0	0
	6 330	7 552	2 629	2 894	876	692	1 523	1 560	4 694	5 239

¹ Im Halbjahresbericht 2008 war die Business Unit Oerlikon Systems im Segment Oerlikon Coating ausgewiesen.² Das Segment Advanced Technologies besteht nach dem Verkauf von Oerlikon Space lediglich noch aus der Business Unit Oerlikon Systems.³ Die Net Assets enthalten das betriebliche Anlage- und Umlaufvermögen (ohne flüssige Mittel und Finanzanlagen) abzüglich betriebliches Fremdkapital (ohne Finanzschulden und Steuerrückstellungen).

In den Net Assets nicht enthalten sind nicht betriebliches Anlagevermögen, Finanzanlagen und -verbindlichkeiten. Dazu gehören flüssige Mittel (CHF 396 Mio.), kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten (CHF 2 222 Mio.), laufende (CHF 17 Mio.) und latente (CHF 141 Mio.) Steuerforderungen, laufende (CHF 108 Mio.) und latente (CHF 198) Steuerverbindlichkeiten.

⁴ Annullierungen von Aufträgen in der Höhe von CHF 182 Mio. sind direkt mit dem Bestellbestand verrechnet worden.⁵ Der Mitarbeiterbestand der Holding per 30. Juni 2009 enthält 84 Lehrlinge, welche im Vorjahr den Segmenten zugewiesen waren.

Oerlikon Advanced Technologies ²		Total Segmente		Corporate / Eliminationen		Total fortgeführte Aktivitäten		Nicht fortgeführte Aktivitäten	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008
32	88	1 585	2 604	0	0	1 585	2 604	109	198
21 ⁴	69	1 145	1 802	0	0	1 145 ⁴	1 802	221	244
28	68	1 428	2 382	0	0	1 428	2 382	77	168
2	6	10	32	-10	-32	0	0		
30	74	1 438	2 414	-10	-32	1 428	2 382	77	168
18	31	378	859	0	0	378	859	22	88
6	17	684	1 029	0	0	684	1 029	44	57
4	18	340	445	0	0	340	445	11	22
0	2	26	49	0	0	26	49	0	1
28	68	1 428	2 382	0	0	1 428	2 382	77	168
13	20	190	292	0	0	190	292	0	0
3	2	977	1 728	0	0	977	1 728	77	168
12	46	240	327	0	0	240	327	0	0
0	0	21	35	0	0	21	35	0	0
28	68	1 428	2 382	0	0	1 428	2 382	77	168
0	0	7	22	0	0	7	22	0	0
9	13	65	98	0	3	65	101	0	1
0	1	6	14	0	0	6	14	0	0
0	0	2	3	0	0	2	3	0	0
9	14	80	137	0	3	80	140	0	1
-8	-10	-40	225	-1	-2	-41	223	-9	8
-12	-68	-154	-137	-10	-10	-164	-147	-9	-90
-5	-10	-100	-118	0	0	-100	-118	-8	-11
-4	-8	-111	-112	-5	-8	-116	-120	0	-4
0	0	-3	0	-4	0	-7	0	0	-1
0	-50	0	-250	0	0	0	-250	0	-93
-3	-3	-26	-13	0	0	-26	-13	-1	0
14	39	464	492	0	0	464	492	0	0
48	281	3 430	4 010	36	63	3 466	4 073	22	57
41	84	410	494	1	2	411	496	0	0
0	0	69	88	0	0	69	88	0	0
103	404	4 373	5 084	37	65	4 410	5 149	22	57
-31	-202	-1 288	-1 963	-145	-108	-1 433	-2 071	-15	-22
72	202	3 085	3 121	-108	-43	2 977	3 078	7	35
96	405	4 384	5 102	26	47	4 410	5 149	21	59
-26	-205	-1 312	-1 993	-121	-78	-1 433	-2 071	-12	-23
70	200	3 072	3 109	-95	-31	2 977	3 078	9	36
15	81	4 273	4 942	0	0	4 273	4 942	0	0
187	228	10 308	10 932	205	135	10 513	11 067	210	1 366
24	202	1 288	2 125	3	3	1 291	2 128	0	0
0	0	409	449	6	6	415	455	0	0
226	511	16 278	18 448	214⁵	144	16 492	18 592	210	1 366