

Kapitalflussrechnung der NOWEDA-Gruppe nach DRS 21 (indirekte Methode)

	2021/2022 in Tsd. €	2020/2021 in Tsd. €
Periodenergebnis (Gruppenüberschuss einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter)	41.094,0	40.126,5
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	24.117,0	17.341,2
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	3.471,6	5.089,9
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	360,2	-273,9
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-45.350,1	-79.210,4
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.499,0	15.546,5
-/+ Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	62,9	36,9
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	6.289,0	6.675,6
- Sonstige Beteiligungserträge	-0,3	-0,1
+/- Ertragsteueraufwand/-ertrag	20.843,6	26.141,9
-/+ Ertragsteuerzahlungen	-23.536,1	-24.004,9
= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	25.852,8	7.469,2
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	58,4	—
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-8.255,0	-7.422,6
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	54,1	28,5
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-13.820,0	-14.170,5
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	69,0	228,0
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-230,0	-94,0
+ Erhaltene Zinsen	825,6	856,6
+ Erhaltene Dividenden	0,3	—
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-21.297,6	-20.574,0
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens	10.805,0	11.404,0
- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter des Mutterunternehmens	-4.181,0	-4.785,0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	60.000,0	33.000,0
- Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten	-17.385,8	-33.584,1
- Gezahlte Zinsen	-5.152,6	-5.275,8
- Gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens	-20.808,6	-20.251,1
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	23.277,0	-19.492,0
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	27.832,2	-32.596,8
+/- Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	-1.652,2	703,6
+/- Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	—	408,2
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-135.304,2	-103.819,2
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-109.124,2	-135.304,2

Angaben zur Kapitalflussrechnung

	2021/2022 in Tsd. €	2020/2021 in Tsd. €
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode		
Flüssige Mittel abzüglich	901,0	829,3
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der Mittel gehören	-136.205,2	-104.648,5
Finanzmittelfonds Ende der Periode		
Flüssige Mittel abzüglich	1.328,3	901,0
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der Mittel gehören	-110.452,5	-136.205,2

Die Darstellung der Kapitalflussrechnung entspricht dem Mindestgliederungsschema des Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 21 (DRS 21).

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus den auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen „flüssigen Mitteln“ abzüglich der Inanspruchnahme der Kontokorrentkredite, die auf der Passivseite der Bilanz in der Position „Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten“ enthalten sind.

Im Geschäftsjahr erfolgten Investitionen in Höhe von 2.500 Tsd. €, die erst in späteren Geschäftsjahren fällig werden und daher nicht beim Cashflow aus der Investitionstätigkeit berücksichtigt wurden.

Im Finanzmittelfonds sind 841,3 Tsd. € (Vorjahr 274,3 Tsd. €) flüssige Mittel aus quotaleinbezogenen Unternehmen enthalten.