

ERLÄUTERUNGEN ZUR KONZERN-BILANZ

14. FLÜSSIGE MITTEL

Zum 31. Dezember setzten sich die flüssigen Mittel wie folgt zusammen:

in Mio €	2013	2012
Zahlungsmittel	846	865
Termingelder und Wertpapiere (mit einer Fälligkeit von bis zu 90 Tagen)	18	20
Flüssige Mittel	864	885

Zum 31. Dezember 2013 bzw. 2012 waren in den flüssigen Mitteln zweckgebundene Mittel in Höhe von 22 Mio € bzw. 38 Mio € enthalten.

15. FORDERUNGEN AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN

Zum 31. Dezember setzten sich die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wie folgt zusammen:

in Mio €	2013	2012
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.961	4.056
abzüglich Wertberichtigungen auf zweifelhafte Forderungen	487	406
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, netto	3.474	3.650

Sämtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben eine Fristigkeit von unter einem Jahr.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Wertberichtigungen im Geschäftsjahr:

in Mio €	2013	2012
Wertberichtigungen zu Beginn des Geschäftsjahres	406	383
Erfolgswirksame Abschreibungen/Wertaufholungen	284	251
Verbräuche und sonstige erfolgsneutrale Veränderungen	-185	-221
Währungsumrechnungsdifferenz	-18	-7
Wertberichtigungen am Ende des Geschäftsjahres	487	406

Im Folgenden werden die Altersstruktur der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie deren Wertberichtigungen dargestellt:

in Mio €	nicht überfällig	bis zu 3 Monate überfällig	3 bis 6 Monate überfällig	6 bis 12 Monate überfällig	über 12 Monate überfällig	Summe
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.277	672	275	334	403	3.961
abzüglich Wertberichtigungen auf zweifelhafte Forderungen	28	78	52	68	261	487
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, netto	2.249	594	223	266	142	3.474

16. VORRÄTE

Zum 31. Dezember setzten sich die Vorräte wie folgt zusammen:

in Mio €	2013	2012
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	445	433
Unfertige Erzeugnisse	323	291
Fertige Erzeugnisse	1.314	1.216
abzüglich Wertberichtigungen	68	100
Vorräte, netto	2.014	1.840

Die Gesellschaften des Fresenius-Konzerns haben sich verpflichtet, zu festgelegten Bedingungen Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren im Wert von etwa 720 Mio € zu kaufen, von denen zum 31. Dezember 2013 für Käufe im Geschäftsjahr 2014 453 Mio € vorgesehen waren. Die Laufzeit dieser Vereinbarungen beträgt ein bis acht Jahre. Erhaltene Anzahlungen in Höhe von 248 Mio € (2012: 174 Mio €) wurden von den Vorräten abgesetzt.

Die Vorräte beinhalteten zum 31. Dezember 2013 bzw. 31. Dezember 2012 einen Wert von etwa 24 Mio € bzw. 23 Mio € für das Produkt Erythropoietin (EPO). Am 1. Januar 2012 hat Fresenius Medical Care einen dreijährigen Vertrag bezüglich Beschaffung und Lieferung mit ihrem EPO-Lieferanten abgeschlossen.