

**HeidelbergCement International Holding GmbH,  
Heidelberg**

**Jahresabschluss mit**

**Bilanz**

**und**

**Gewinn- und Verlustrechnung**

**zum 31. Dezember 2011**

## A. Rechtliche Verhältnisse

Firma: HeidelbergCement International Holding GmbH

Sitz der Gesellschaft: Heidelberg

Handelsregister: Die Gesellschaft ist unter HRB 334775 beim  
Amtsgericht Mannheim eingetragen.

Gesellschaftsvertrag: vom 22.12.1993

Stammkapital: EUR 264.020.000,--  
Das Kapital ist voll einbezahlt.

Gesellschafter: HeidelbergCement AG, Heidelberg

Geschäftsführung und  
Vertretung:

Herr Dr. Lorenz Näger  
Herr Assessor Friedrich Rinne, Heidelberg  
Herr Dr. Ingo Schaffernak, Heidelberg

Die Gesellschaft wird durch je zwei Geschäftsführer gemeinschaftlich  
oder durch einen Geschäftsführer zusammen mit einem Prokuristen  
vertreten. Es kann die Ermächtigung zur Alleinvertretung erteilt werden.

Die Geschäftsführer sind von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Gegenstand des  
Unternehmens:

Beteiligung an anderen in- und ausländischen Gesellschaften,  
die Verwaltung anderer Gesellschaften und die Finanzierung von Beteiligungen.  
Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck  
unmittelbar oder mittelbar zudienen geeignet sind

## B. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011

Der Jahresabschluss wird nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches erstellt.  
Die Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) werden angewendet.

Es bestehen Gewinnabführungsverträge sowohl mit der Muttergesellschaft HeidelbergCement AG  
als auch mit den beiden 100%igen Tochtergesellschaften  
HeidelbergCement Technology Center GmbH und  
Heidelberger Energie GmbH.

## C. Buchführung

Die Buchführung wird durch die HeidelbergCement AG über das SAP System R/3 abgewickelt.

**HeidelbergCement International Holding GmbH**

**B. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2011**

**AKTIVSEITE**

**A. Anlagevermögen**

**1. Finanzanlagen**

**1. Anteile an verbundenen Unternehmen**

	Eur	<u>13.017.587.975,99</u>
	(i.V. Eur	8.976.771.916,99 )
		<u>Euro</u>
<b>HeidelbergCement SARL, Luxemburg</b>		
durch Bareinlage in 2007	55.740,00	
durch Einbringung CBR Cimenteria S.A. Brüssel	2.509.312.795,80	
durch Einbringung Lehig B.V., Hertogenbosch	<u>2.048.850.000,00</u>	
<b>Saldo 31.12.2007</b>	<b>4.558.218.535,80</b>	
durch Einbringung Birchwood Omnia Ltd.	756.411.102,75	
Impairment	<u>-1.689.603.000,00</u>	
<b>Saldo 31.12.2008</b>	<b>3.625.026.638,55</b>	
Einbringung der restlichen Anteile der HC AG an der HC Lux	3.082.123.361,45	
Einbringung Darlehen HeidelbergCement UK Limited	1.606.109.705,25	
Einbringung der Anteile der HC Central Europa East Holding BV	<u>662.464.411,74</u>	
	8.975.724.116,99	
Einbringung in 2011 durch Sacheinlage der Forderung an St Yvette S.à r.l., Luxemburg Bareinlage	3.687.516.059,00 <u>353.300.000,00</u>	
<b>Saldo 31.12.2011</b>	<b><u>13.016.540.175,99</u></b>	13.016.540.175,99

HeidelbergCement Technical Center GmbH, Heidelberg unverändert 1.022.800,00

Heidelberger Zement Energie GmbH, Heidelberg unverändert 25.000,00

13.017.587.975,99

**B. Umlaufvermögen**

**I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

**1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen**

	Eur	<u>2.914.711,10</u>
	(i.V. Eur	4.980.509,91 )
<b>Verrechnungskonto</b>		
Walhalla Kalk KG	Konzernumlage	<u>457.487,92</u>
Heidelberger Sand & Kies GmbH	Konzernumlage	<u>574.309,85</u>
Heidelberger Kalksandstein GmbH	Konzernumlage	<u>149.259,83</u>
Heidelberger Beton GmbH	Konzernumlage	<u>346.237,91</u>
Lithonplus GmbH & Co. KG	Konzernumlage	<u>816.141,98</u>
HeidelbergCement Shared Services GmbH	Konzernumlage	<u>0,00</u>
Heidelberger Energie GmbH	Ergebnisabführung 2011	<u>571.273,61</u>
HeidelbergCement Technology Center GmbH	Ergebnisabführung 2009	0,00
HeidelbergCement Technology Center GmbH	Ergebnisabführung 2010	<u>0,00</u>
		<u>2.914.711,10</u>

**II. Guthaben bei Kreditinstituten**

	Eur	<u>0,00</u>
	(i.V. Eur	474.059,01 )
		<u>Euro</u>
	31.12.2011	31.12.2010
	Euro	Euro
Dresdner Bank, Heidelberg	<u>0,00</u>	<u>474.059,01</u>
	<u>0,00</u>	<u>474.059,01</u>

**PASSIVSEITE**

**A. Eigenkapital**

**I. Gezeichnetes Kapital**

unverändert      Eur      264.020.000,00

**Kapitalerhöhung in 2009**

durch Einbringung der Anteile HeidelbergCement Central Europa East Holding BV  
 durch Einbringung weiterer Anteile an der HeidelbergCement S.A.R.L., Luxemburg

5.000,00  
5.000,00  
10.000,00

**II. Kapitalrücklage**

unverändert      Eur      10.547.223.599,41  
 (i.V. Eur      6.506.407.540,41

1.155.720.061,97

**Erhöhung Kapitalrücklage in 2009**

durch Einbringung der Anteile HeidelbergCement Central Europa East Holding BV  
 durch Einbringung weiterer Anteile an der HeidelbergCement S.A.R.L., Luxemburg  
 durch Einbringung einer Forderung an der HeidelbergCement UK Limited

662.459.411,74  
 3.082.118.361,45  
1.606.109.705,25  
 5.350.687.478,44

**Erhöhung Kapitalrücklage in 2011**

4.040.816.059,00

**III. Bilanzgewinn**

unverändert      Eur      36.359.508,13

**B. Verbindlichkeiten**

**1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**

Eur      2.172.899.577,30  
 (i.V. Eur      2.175.439.435,12 )

**HeidelbergCement AG**

**Verrechnungskonto**  
**ffd Verrechnungsverkehr**

Stand 01.01.2011  
 Konzernumlage  
 Ergebnisabführung  
 Verzinsung Verrechnungskonto  
 Laufender Verrechnungsverkehr

	Euro	Euro
	2.175.439.435,12	
	2.488.149,35	
	-43.453.406,30	
	43.458.761,18	
	-3.393.296,12	2.174.539.643,23

Cash Pool Konto

-2.120.135,40      -2.120.135,40  
2.172.419.507,83

**HeidelbergCement Technology Center GmbH**

Ergebnisabführung 2011

480.069,47

2.172.899.577,30

**2. Sonstige Verbindlichkeiten**

Eur      2,25  
 (i.V. Eur      2,25 )

aus dem Anteilswerb an HC Trading Limited

2,25  
2,25

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.- 31.12.2011**

<b>1. Sonstige betriebliche Erträge</b>	Eur	2.488.149,35
	(i.V. Eur	2.066.985,07 )
	01.01.-31.12.2011	01.01.-31.12.2010
	Eur	Eur
Konzernumlagen lfd. Jahr	2.488.149,35	2.066.985,07
	<u>2.488.149,35</u>	<u>2.066.985,07</u>
 <b>2. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	 Eur	 2.566.920,81
	(i.V. Eur	2.142.334,84 )
	01.01.-31.12.2011	01.01.-31.12.2010
	Eur	Eur
IHK	200,00	223,80
Bankspesen	330,46	250,92
Konzernumlage lfd. Jahr	2.566.332,35	2.141.860,12
Bundesanzeiger	58,00	0,00
	<u>2.566.920,81</u>	<u>2.142.334,84</u>
 <b>3. Erträge aus Beteiligungen</b>	 Euro	 91.204,14
	(i.V. Euro	1.227.398,90 )
	01.01.-31.12.2011	01.01.-31.12.2010
	Euro	Euro
<u>aus Ergebnisabführung</u>		
Heidelberger Energie GmbH	571.273,61	635.909,56
Heidelberg Cement Technology Center GmbH	-480.069,47	591.489,34
	91.204,14	1.227.398,90
	<u>91.204,14</u>	<u>1.227.398,90</u>
 <b>4. Zinsen und ähnliche Erträge</b>	 Euro	 4.202,11
	(i.V. Euro	0,00
	01.01.-31.12.2011	01.01.-31.12.2010
	Euro	Euro
HeidelbergCement AG	4.202,11	0,00
	<u>4.202,11</u>	<u>0,00</u>
 <b>5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	 Euro	 43.470.041,09
	(i.V. Euro	43.460.903,89 )
	01.01.-31.12.2011	01.01.-31.12.2010
	Euro	Euro
Zinsen auf Verrechnungskonten	43.470.041,09	43.460.903,89
	<u>43.470.041,09</u>	<u>43.460.903,89</u>
davon an verbundene Unternehmen	<u>43.470.041,09</u>	
 <b>6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	 Euro	 -43.453.406,30
	(i.V. Euro	-42.308.854,76 )

**HeidelbergCement International Holding GmbH**

---

**7. Ergebnisabführung** Euro 43.453.406,30  
(i.V. Euro 39.529.310,50 )

	01.01.-31.12.2011 Euro	01.01.-31.12.2010 Euro
HeidelbergCement AG	43.453.406,30	42.308.854,76
	43.453.406,30	42.308.854,76

**8. Jahresüberschuss/fehlbetrag** Euro 0,00  
(i.V. Euro 0,00 )

**9. Gewinnvortrag** Euro 36.359.508,13  
(i.V. Euro 36.359.508,13 )

**10. Bilanzgewinn** Euro 36.359.508,13  
(i.V. Euro 36.359.508,13 )

**Bilanz der HeidelbergCement International Holding GmbH  
zum 31. Dezember 2011**

<b>AKTIVSEITE</b>		<b>PASSIVSEITE</b>			
	Stand 31.12.2011 Eur	Stand 31.12.2011 Eur	Stand 31.12.2011 Eur	Stand 31.12.2010 TEur	
<b>A. Anlagevermögen</b>					
I. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		13.017.587.975,99	264.020.000,00	264.020	
			10.547.223.599,41	6.506.408	
			36.359.508,13	36.359	
			10.847.603.107,54	6.806.787	
<b>B. Umlaufvermögen</b>					
I. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.914.711,10				
· Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	2.914.711,10			
II. Guthaben bei Kreditinstituten		0,00			
		474			
		13.020.502.687,09		8.982.226	
			13.020.502.687,09	8.982.226	
			2.172.899.577,30	2.175.439	
			2,25		

## HeidelbergCement International Holding GmbH

### Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01. Januar 2010 bis zum 31. Dezember 2011

	2011 Eur	2010 TEur
1. Sonstige betriebliche Erträge	2.488.149,35	2.067
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.566.920,81	2.142
3. Erträge aus Beteiligungen	91.204,14	1.227
4. Zinsen und ähnliche Erträge	4.202,11	0
5. Zinsen und ähnlich Aufwendungen	43.470.041,09	43.461
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-43.461.810,52	-42.309
7. Ergebnisabführung	43.453.406,30	42.309
8. Jahresüberschuß	0,00	0
9. Gewinnvortrag	36.359.508,13	36.359
10. Bilanzgewinn	<u>36.359.508,13</u>	<u>36.359</u>



Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2011  
 der HeidelbergCement International Holding GmbH, Heidelberg

	01.01.2011		31.12.2011		01.01.2011		31.12.2011		Abschreibungen		Buchwert zum	
	Zugang 2011 Eur	Abgang 2011 Eur	Zugang 2011 Eur	Abgang 2011 Eur	Zugang 2011 Eur	Abgang 2011 Eur	Zugang 2011 Eur	Abgang 2011 Eur	Zugang 2011 Eur	Abgang 2011 Eur	31.12.2011 DM	31.12.2011 DM
I. Finanzanlagen												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen												
SUMME Finanzanlagen	10.666.374.916,99	0,00	14.707.190.975,99	0,00	1.689.603.000,00	0,00	1.689.603.000,00	0,00	1.689.603.000,00	0,00	13.017.587.975,99	13.017.587.975,99
SUMME ANLAGEVERMÖGEN	10.666.374.916,99	0,00	14.707.190.975,99	0,00	1.689.603.000,00	0,00	1.689.603.000,00	0,00	1.689.603.000,00	0,00	13.017.587.975,99	13.017.587.975,99

**FINANZANLAGEN**

**1. Anteile an verbundenen Unternehmen**

am 31. Dezember 2011

F I R M A	Anteil %	Anschaffungswerte				Abschreibungen				Buchwert Stand 31.12.2011 Eur	Buchwert Stand 31.12.2010 Eur	
		Bestand 01.01.2011 Eur	Zugänge 2011 Eur	Abgang 2011 Eur	Umbuchungen 2011 Eur	Bestand 31.12.2011 Eur	Zugänge 2011 Eur	Abgänge 2011 Eur	Umbuchungen 2011 Eur			
Heidelberger Zement Energie GmbH, Heidelberg	100,00%	25.000,00				25.000,00	0,00			0,00	25.000,00	25.000,00
HeidelbergsCement Technology Center GmbH, Heidelberg	100,00%	1.022.800,00				1.022.800,00	0,00			0,00	1.022.800,00	1.022.800,00
HeidelbergCement SARL, Luxemburg	100,00%	10.666.327.116,99	4.040.816.059,00			14.706.143.175,99	1.689.603.000,00			1.689.603.000,00	13.016.540.175,99	8.975.724.116,99
<b>Summe</b>		<b>10.666.374.916,99</b>	<b>4.040.816.059,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.707.190.975,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.017.667.975,99</b>	<b>8.976.771.916,99</b>

## **HeidelbergCement International Holding GmbH Anhang 2011**

### **Allgemeine Angaben**

Der Jahresabschluss 2011 der HeidelbergCement International Holding GmbH, der nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches und des GmbH Gesetzes erstellt wurde, wird nachstehend erläutert. Vorgeschriebene zusätzliche Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden dargestellt.

Die Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) werden angewendet.

Die Bewertungen der einzelnen Vermögens- und Schuldposten erfolgte entsprechend den handelsrechtlichen Vorschriften.

### **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

#### **Finanzanlagen**

Bei den Finanzanlagen werden die Anteile an verbundenen Unternehmen und die Beteiligungen zu Anschaffungswerten oder den niedrigeren Stichtagswerten angesetzt. Voraussichtlich dauernde Wertminderungen werden durch außerplanmäßige Abschreibungen berücksichtigt

#### **Umlaufvermögen**

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** sind zum Nennwert angesetzt.

Allen risikobehafteten Posten ist durch Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

#### **Rückstellungen und Verbindlichkeiten**

Rückstellungen werden nach den Grundsätzen vernünftiger kaufmännischer Beurteilung angesetzt; alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten wurden berücksichtigt.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

# HeidelbergCement International Holding GmbH

## Anhang 2011

### Erläuterungen zur Bilanz

#### Anlagevermögen

Der Umfang des Anteilbesitzes gemäß § 285 Nr. 11 HGB ist nachfolgend dargestellt.

<u>Name</u>	<u>Sitz</u>	<u>Anteil am Kapital</u>
HeidelbergCement SARL,	Luxemburg	100,00%
Heidelberger Energie GmbH	Heidelberg	100,00%
HeidelbergCement Technology Center GmbH	Heidelberg	100,00%

#### Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

#### Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital beträgt Eur 264.020.000,--  
Es wird von der HeidelbergCement AG, Heidelberg gehalten.

#### Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten betreffen Verbindlichkeiten aus lfd. Verrechnungsverkehr.

#### Sonstige Angaben

Als Geschäftsführer sind bestellt:

Dr. Lorenz Näger  
Assessor Friedrich Rinne  
Dr. Ingo Schaffernak

Die Bezüge der Geschäftsführung werden von der Muttergesellschaft, der HeidelbergCement AG, getragen.

Die Gesellschaft ist eine 100%ige Tochtergesellschaft der HeidelbergCement AG und wird in deren Konzernabschluss einbezogen.

Heidelberg, im Februar 2012

Geschäftsführung