

**HeidelbergCement International Holding GmbH,  
Heidelberg**

**Jahresabschluss mit**

**Bilanz**

**und**

**Gewinn- und Verlustrechnung**

**zum 31. Dezember 2012**

## 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 264.025.000,--  
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 2012

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

Es bestehen Gewinnabführungsverträge mit der Muttergesellschaft HeidelbergCement AG  
und mit den beiden 100%igen Tochtergesellschaften  
HeidelbergCement Technology Center GmbH und  
Heidelberger Energie GmbH. Die Heidelberger Energie GmbH wurde im Geschäftsjahr 2012  
an die HeidelbergCement AG verkauft. Der Ergebnisabführungsvertrag wurde aufgelöst.

## 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 31.12.2012

### AKTIVSEITE

#### A. Anlagevermögen

##### 1. Finanzanlagen

##### 1. Anteile an verbundenen Unternehmen

1. Anteile an verbundenen Unternehmen		Eur	14.024.663.967,99
		(i.V. Eur	13.017.587.975,99 )
		Euro	
<u>HeidelbergCement SARL, Luxemburg</u>			
durch Bareinlage in 2007	55.740,00		
durch Einbringung CBR Cimentaria S.A. Brüssel	2.509.312.795,80		
durch Einbringung Lehig B.V., Hertogenbosch	2.048.850.000,00		
<b>Saldo 31.12.2007</b>	<b>4.558.218.535,80</b>		
durch Einbringung Birchwood Omnia Ltd.	756.411.102,75		
Impairment	-1.689.603.000,00		
<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 B	662.464.411,74		
	8.975.724.116,99		
Einbringung in 2011 durch			
Sacheinlage der Forderung an St Yvette S.à r.l., Luxemburg	3.687.516.059,00		
Bareinlage	353.300.000,00		
<b>Saldo 31.12.2011</b>	<b>13.016.540.175,99</b>		
Einbringung in 2012 durch			
Zuführung zur Kapitalrücklage			
durch Einbringung der Anteile an der HeidelbergCement Northern Europe AB	190.600.992,00		
durch Bareinlage	200.000.000,00		
durch Bareinlage	616.500.000,00		
<b>Saldo 31.12.2012</b>	<b>14.023.641.167,99</b>		14.023.641.167,99

<b>HeidelbergCement Technical Center GmbH, Heidelberg</b>	unverändert	1.022.800,00
<b>Heidelberger Zement Energie GmbH, Heidelberg</b>	Stand 31.12.2012	25.000,00
verkauft an HCAG		-25.000,00
		0,00
		14.024.663.967,99

#### B. Umlaufvermögen

##### I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

##### 1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen

		Eur	2.405.745,68
		(i.V. Eur	2.914.711,10 )
<b>Verrechnungskonto</b>			
Walhall Kalk KG	Konzernumlage	330.501,73	
Heidelberger Sand & Kies GmbH	Konzernumlage	320.266,20	
Heidelberger Kalksandstein GmbH	Konzernumlage	176.369,10	
Heidelberger Beton GmbH	Konzernumlage	423.341,52	
Lithonplus GmbH & Co. KG	Konzernumlage	835.977,90	
HeidelbergCement Shared Services GmbH	Konzernumlage	319.289,23	
		2.405.745,68	

## PASSIVSEITE

### A. Eigenkapital

#### I. Gezeichnetes Kapital

##### Kapitalerhöhung in 2009

durch Einbringung der Anteile HeidelbergCement Central Europa East Holding BV  
durch Einbringung weiterer Anteile an der HeidelbergCement SARL, Luxemburg

unverändert	Eur	264.025.000,00
	(i.V. Eur)	264.020.000,00
		5.000,00
		5.000,00
		10.000,00

##### Kapitalerhöhung in 2012

durch Einbringung der Anteile an der HeidelbergCement Northern Europe AB

	5.000,00
--	----------

#### II. Kapitalrücklage

unverändert	Eur	11.554.319.591,41
	(i.V. Eur)	10.547.223.599,41

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 SARL, 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

##### Erhöhung Kapitalrücklage in 2012

durch Einbringung der Anteile an der HeidelbergCement Northern Europe AB  
durch Bareinlage  
durch Bareinlage

190.595.992,00
616.500.000,00
200.000.000,00
1.007.095.992,00

#### III. Bilanzgewinn

unverändert	Eur	36.359.508,13
-------------	-----	---------------

### B. Verbindlichkeiten

#### 1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Eur	2.172.365.611,68
(i.V. Eur)	2.172.899.577,30 )

##### HeidelbergCement AG

##### Verrechnungskonto

##### lfd Verrechnungsverkehr

Stand 01.01.2011  
Konzernumlage  
Ergebnisabführung  
Verzinsung Verrechnungskonto  
Laufender Verrechnungsverkehr

Euro	Euro
2.174.539.643,23	
-2.488.149,35	
-40.633.088,34	
43.516.178,28	
236.140,39	2.175.170.724,21

##### Cash Pool Konto

-2.981.714,88	-2.981.714,88
	2.172.189.009,33

##### HeidelbergCement Technology Center GmbH

Ergebnisabführung 2012

176.602,35

2.172.365.611,68

#### 2. Sonstige Verbindlichkeiten

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

aus dem Anteilsenerwerb an HC Trading Limited

2,25

2,25

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.- 31.12.2012**
**1. Sonstige betriebliche Erträge**

	Eur	5.360.522,09
	(i.V. Eur	2.488.149,35 )
	01.01.-31.12.2012	01.01.-31.12.2011
	Eur	Eur
Konzernumlagen lfd. Jahr	2.168.522,09	2.488.149,35
Erlös aus Verkauf FAV	3.192.000,00	
	<u>5.360.522,09</u>	<u>2.488.149,35</u>

**2. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

	Eur	2.321.764,53
	(i.V. Eur	2.566.920,81 )
	01.01.-31.12.2012	01.01.-31.12.2011
	Eur	Eur
IHK	200,00	200,00
Bankspesen	264,70	330,46
Konzernumlage lfd. Jahr	2.174.222,09	2.566.332,35
Bundesanzeiger und anderes	147.077,74	58,00
	<u>2.321.764,53</u>	<u>2.566.920,81</u>

**3. Erträge aus Beteiligungen**

	Euro	-176.602,35
	(i.V. Euro	91.204,14 )
	01.01.-31.12.2012	01.01.-31.12.2011
	Euro	Euro
<u>aus Ergebnisabführung</u>		
Heidelberger Energie GmbH	0,00	571.273,61
Heidelberg Cement Technology Center GmbH	-176.602,35	-480.069,47
	<u>-176.602,35</u>	<u>91.204,14</u>
	<u>-176.602,35</u>	<u>91.204,14</u>

**4. Zinsen und ähnliche Erträge**

	Euro	20.934,73
	(i.V. Euro	4.202,11 )
	01.01.-31.12.2012	01.01.-31.12.2011
	Euro	Euro
HeidelbergCement AG	20.934,73	4.202,11
	<u>20.934,73</u>	<u>4.202,11</u>

**5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

	Euro	43.516.178,28
	(i.V. Euro	43.470.041,09 )
	01.01.-31.12.2012	01.01.-31.12.2011
	Euro	Euro
Zinsen auf Verrechnungskonten	43.516.178,28	43.470.041,09
	<u>43.516.178,28</u>	<u>43.470.041,09</u>
davon an verbundene Unternehmen	<u>43.516.178,28</u>	

**6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**

Euro	-40.633.088,34
(i.V. Euro	-43.453.406,30 )

**7. Ergebnisabführung**

Euro 40.633.088,34  
(i.V. Euro 39.529.310,50 )

	01.01.-31.12.2012 Euro	01.01.-31.12.2011 Euro
HeidelbergCement AG	40.633.088,34	43.453.406,30
	<u>40.633.088,34</u>	<u>43.453.406,30</u>

**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 )

AKTIVSEITE			PASSIVSEITE			
	Stand 31.12.2012 Eur	Stand 31.12.2011 TEur		Eur	Stand 31.12.2012 Eur	Stand 31.12.2011 TEur
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Finanzanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	264.025.000,00		264.020
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			II. Kapitalrücklage	11.554.319.591,41		10.547.224
			III. Bilanzgewinn	36.359.508,13	11.854.704.089,54	36.359 10.847.603
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Verbindlichkeiten</b>			
I. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		2.172.365.611,68	2.172.900
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.405.745,68	2.915	2. Sonstige Verbindlichkeiten		2,25	
					14.027.089.713,67	13.020.503

# HeidelbergCement International Holding GmbH

## Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01. Januar 2012 bis zum 31. Dezember 2012

	2012 Eur	2011 TEur
1. Sonstige betriebliche Erträge	5.360.522,09	2.488
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.321.764,53	2.567
3. Erträge aus Beteiligungen	-176.602,35	91
4. Zinsen und ähnliche Erträge	20.934,73	4
5. Zinsen und ähnlich Aufwendungen	43.516.178,28	43.470
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-40.674.957,80	-43.462
7. Ergebnisabführung	40.633.088,34	43.453
8. Jahresüberschuß	0,00	0
9. Gewinnvortrag	36.359.508,13	36.359
10. Bilanzgewinn	36.359.508,13	36.359



**Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2012  
der HeidelbergCement International Holding GmbH, Heidelberg**

	Anschaffungskosten		Abschreibungen		Buchwert zum 31.12.2012 DM
	Zugang 2012 Eur	Abgang 2012 Eur	Zugang 2012 Eur	Abgang 2012 Eur	
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>					
I. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
SUMME Finanzanlagen	14.707.190.975,99	-25.000,00	0,00	0,00	14.024.663.967,99
	14.707.190.975,99	-25.000,00	0,00	0,00	14.024.663.967,99
<b>SUMME ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>14.707.190.975,99</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.024.663.967,99</b>

FINANZANLAGEN

1. Anteile an verbundenen Unternehmen

am 31. Dezember 2012

F I R M A	Anteil	Anschaffungswerte				Abschreibungen				Buchwert Stand 31.12.2011 Eur		
	%	Bestand 01.01.2012 Eur	Zugänge 2012 Eur	Abgang 2012 Eur	Um- buchungen 2012 Eur	Bestand 31.12.2012 Eur	Bestand 01.01.2012 Eur	Zugänge 2012 Eur	Abgänge 2012 Eur	Um- buchungen 2012 Eur	Bestand 31.12.2012 Eur	Buchwert Stand 31.12.2012 Eur
Heidelberger Zement Energie GmbH, Heidelberg	100,00%	25.000,00		-25.000,00		0,00	0,00	0,00			0,00	25.000,00
HeidelbergCement Technology Center GmbH , Heidelberg	100,00%	1.022.800,00				1.022.800,00	0,00	0,00			0,00	1.022.800,00
HeidelbergCement SARL, Luxemburg	100,00%	14.706.143.175,99	1.007.100.992,00			15.713.244.167,99	1.689.603.000,00				1.689.603.000,00	14.023.641.167,99
Summe		14.707.180.975,99	1.007.100.992,00	-25.000,00	0,00	15.714.266.867,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.024.663.967,99
												13.017.587.975,99

## HeidelbergCement International Holding GmbH, Heidelberg Anhang für 2012

---

### Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss 2012 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. Bei der Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren angewendet. Die Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) werden seit dem 1. Januar 2010 angewendet.

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** sind zum Nennwert angesetzt. Allen risikobehafteten Posten ist durch Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

**Verbindlichkeiten** sind zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

### Fremdwährungen

Finanzanlagen, Forderungen und Verbindlichkeiten sowie Haftungsverhältnisse in fremder Währung werden grundsätzlich zum Devisenkassamittelkurs am Bilanzstichtag bewertet. Das Realisations- und Imparitätsprinzip wird bei einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr angewendet.

## Erläuterungen zur Bilanz

### Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens sind unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagenspiegel dargestellt.

### Angaben zum Anteilsbesitz

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%
HeidelbergCement Technology Center GmbH	Heidelberg	100,00%

### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Restlaufzeiten der Forderungen gegen Gesellschafter und gegen verbundene Unternehmen betragen wie im Vorjahr bis zu einem Jahr.

### Eigenkapital

	<u>EUR</u>
Gezeichnetes Kapital	
31.12.2012	<u>264.025.000,00</u>

Durch eine Einbringung der Anteile an der HeidelbergCement Northern Europe AB wurde das gezeichnete Kapital um 5.000,00 € erhöht.

### Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten betragen wie im Vorjahr weniger als ein Jahr und sind sämtlich unbesichert.

Die wesentlichen Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen in Höhe von TEUR 2.172.189 gegenüber der HeidelbergCement AG.

In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind Verbindlichkeiten aus Ergebnisabführungsverträgen in Höhe von TEUR 176 enthalten.

### **Haftungsverhältnisse**

In die Neustrukturierung der Refinanzierung der HeidelbergCement AG war auch die HeidelbergCement International Holding GmbH als Garantiegeber eingebunden. Die Gesellschaft haftet dabei für die Verbindlichkeiten der HeidelbergCement AG mit sämtlichen Vermögenswerten. Weitere Haftungsverhältnisse gemäß § 251 i. V. m. § 268 Abs. 7 HGB bestanden am Stichtag nicht.

### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Sonstige finanzielle Verpflichtungen gemäß § 285 Satz 1 Nr. 3a HGB bestehen nicht.

### **Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** in Höhe von insgesamt TEUR 5.361 (V.J. TEUR 2.488) bestehen im Wesentlichen aus der Weiterbelastung der Konzernumlage an verbundene Unternehmen und aus dem Ertrag aus dem Verkauf der Anteile an der Heidelberger Energie GmbH an die HeidelbergCement AG.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** betreffen insbesondere die Belastung der Konzernumlage durch die HeidelbergCement AG.

In den **Erträgen aus Beteiligungen** ist die Übernahme des Verlustes 2012 der HeidelbergCement Technical Center GmbH, Heidelberg ausgewiesen.

Die **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** in Höhe von TEUR 43.516. (i.V.: 43.470) betreffen in voller Höhe die Verzinsung des Verrechnungskontos mit der HeidelbergCement AG.

Der **Jahresverlust** in Höhe von TEUR 40.633 (i.V. 43.453) wurde im Rahmen des **Ergebnisabführungsvertrages** von der HeidelbergCement AG übernommen.

## **Sonstige Angaben**

### **Geschäftsführung**

Die Geschäftsführung setzt sich wie folgt zusammen:

Herr Dr. Lorenz Näger, Heidelberg

Herr Assessor Friedrich Rinne, Heidelberg

Herr Dr. Ingo Schaffernak, Heidelberg

### **Bezüge der Geschäftsführung**

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

### **Konzernverhältnisse**

Die HeidelbergCement International Holding GmbH, Heidelberg, ist eine 100%-Tochter der HeidelbergCement AG, Heidelberg, und wird in deren Konzernabschluss einbezogen. Der Konzernabschluss der HeidelbergCement AG wird beim elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.

Heidelberg, im Januar/Februar 2013