

Produits de Beauté Logistik GmbH, Baden-Baden
Bilanz zum 31. Dezember 2011

Aktiva	31.12.2010		Passiva	31.12.2010	
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	10.500.000,00	10.500
1. Bauten auf fremden Grundstücken	12.681,00		45		
2. Technische Anlagen und Maschinen	1.792,00		23		
3. Betriebsausstattung	10.592,00		51		
		25.065,00	119		
II. Finanzanlagen			B. Rückstellungen		
Anteile an verbundenen Unternehmen	33.243.023,53	33.243	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	241.822,00	240
	33.268.088,53	33.362	2. Sonstige Rückstellungen	3.038.170,00	635
				3.279.992,00	875
B. Umlaufvermögen			C. Verbindlichkeiten		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.958,78	17
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	27.138.134,62	27.890	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 23.958,78 (Vj. TEUR 17)		
davon gegen den Gesellschafter EUR 9.270.784,10 (Vj. TEUR 3.588)			2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	29.417.470,37	26.969
2. Sonstige Vermögensgegenstände	5.738.728,48	35	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 29.417.470,37		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			(Vj. TEUR 26.969)		
EUR 2.537.817,88 (Vj. TEUR 32)			davon gegenüber dem Gesellschafter EUR 28.662.219,20 (Vj. TEUR 26.199)		
	32.876.863,10	27.925	3. Sonstige Verbindlichkeiten	31.064,15	33
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 31.064,15 (Vj. TEUR 33)		
			davon aus Steuern EUR 27.740,25 (Vj. TEUR 31)		
II. Kassenbestand	115,90	0		29.472.493,30	27.019
	32.876.979,00	27.925		66.145.067,53	61.287
	66.145.067,53	61.287			



 Produits de Beauté Logistik GmbH
 Blütenfeldplatz
 76532 Baden-Baden

Produits de Beauté Logistik GmbH, Baden-Baden
Gewinn- und Verlustrechnung für 2011

	EUR	EUR	2010 TEUR
1. Umsatzerlöse	3.457.625,40		3.937
2. Sonstige betriebliche Erträge	94.606,13		556
davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 73.665,83 (Vj. TEUR 442)			
		3.552.231,53	4.493
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.860.868,61		1.884
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	274.581,12		311
davon für Altersversorgung EUR 7.384,13 (Vj. TEUR 1)			
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	81.610,65		48
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.999.438,96		2.020
davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 22.285,96 (Vj. TEUR 1)			
		6.216.499,34	4.263
6. Erträge aus Beteiligungen	30.762.159,89		25.292
davon aus verbundenen Unternehmen EUR 30.762.159,89 (Vj. TEUR 25.292)			
7. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0,00		562
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	583.551,19		200
davon aus verbundenen Unternehmen EUR 314.598,42 (Vj. TEUR 180)			
9. Aufwendungen aus Verlustübernahme	19.805.647,32		0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.627,51		66
davon an verbundene Unternehmen EUR 6.660,51 (Vj. TEUR 37)			
davon Aufwendungen aus der Aufzinsung EUR 12.967,00 (Vj. TEUR 20)			
		11.520.436,25	25.988
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		8.856.168,44	26.218
12. Außerordentliche Aufwendungen = Außerordentliches Ergebnis	0,00		15
davon Aufwendungen aus der Anwendung der Art. 66 und 67 Abs. 1 bis 5 EGHGB (Übergangsvorschriften zum BilMoG) EUR 0,00 (Vj. TEUR 15)			
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-309,69		5
14. Sonstige Steuern	0,00		.
		-309,69	5
15. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne		-8.856.478,13	-26.198
16. Jahresüberschuss		0,00	0


 Produits de Beauté Logistik GmbH
 Blütenfeldplatz
 76532 Baden-Baden

Produits de Beauté Logistik GmbH, Baden-Baden
Entwicklung des Anlagevermögens 2011

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
	1.1.2011 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2011 EUR	1.1.2011 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
I. Sachanlagen										
1. Bauten auf fremden Grundstücken	140.388,08	0,00	6.057,37	134.330,71	95.502,08	30.489,00	4.341,37	121.649,71	12.681,00	44.886,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	265.764,70	0,00	39.641,42	226.123,28	242.909,70	15.083,00	33.661,42	224.331,28	1.792,00	22.855,00
3. Betriebsausstattung	414.771,79	8.306,65	106.434,95	316.643,49	363.903,79	36.038,65	93.890,95	306.051,49	10.592,00	50.868,00
	820.924,57	8.306,65	152.133,74	677.097,48	702.315,57	81.610,65	131.893,74	652.032,48	25.065,00	118.609,00
II. Finanzanlagen										
Anteile an verbundenen Unternehmen	33.243.023,53	0,00	0,00	33.243.023,53	0,00	0,00	0,00	0,00	33.243.023,53	33.243.023,53
	34.063.948,10	8.306,65	152.133,74	33.920.121,01	702.315,57	81.610,65	131.893,74	652.032,48	33.268.088,53	33.361.632,53



 Produits de Beauté Logistik GmbH
 Blütenfeldplatz
 76532 Baden-Baden

Produits de Beauté Logistik GmbH, Baden-Baden Rechtliche Verhältnisse

1. Gesellschaftsrechtliche Grundlagen

Die Produits de Beauté Logistik GmbH, Baden-Baden, ist im Handelsregister von Mannheim unter HRB Nr. 201952 eingetragen. Ein Handelsregisterauszug vom 4. Januar 2012 mit letzter Eintragung vom 18. November 2011 lag uns vor.

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 9. Februar 2011.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb von sowie die Verfügung über Beteiligungen an anderen Gesellschaften und das Halten und Verwalten von Beteiligungen an anderen Gesellschaften. Darüber hinaus ist Gegenstand des Unternehmens, für die Beteiligungsgesellschaften Dienstleistungen beispielsweise im Bereich der Finanzen, der Logistik und des Marketings zu erbringen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen ermächtigt, die dem Gegenstand des Unternehmens direkt oder indirekt zu dienen geeignet sind.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

Das Stammkapital in Höhe von EUR 10.500.000,00 ist voll eingezahlt.

Einzige Gesellschafterin ist die Beiersdorf Aktiengesellschaft, Hamburg.

Geschäftsführung und Vertretung

Die Geschäftsführung setzt sich wie folgt zusammen:

Thomas Ultsch, Hamburg (bis 18. November 2011)

Stefan Delfs, Hamburg (ab 18. November 2011)

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, vertritt er allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, vertreten zwei gemeinsam oder ein Geschäftsführer mit einem Prokuristen.

Gesamtprokura gemeinsam mit einem Geschäftsführer oder einem anderen Prokuristen ist Herrn Dr. Nikolas Brink und Herrn Rolf Andersen erteilt worden.

Gesellschafterbeschlüsse

In der Gesellschafterversammlung am 19. Mai 2011 wurde Folgendes beschlossen/ festgestellt:

- ▶ Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2010;
- ▶ Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2010;
- ▶ Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Anhangs sowie von der Pflicht zur Offenlegung des Jahresabschlusses gemäß § 264 Abs. 3 HGB;
- ▶ Wahl der Ernst & Young GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart, zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2011.

2. Wesentliche Verträge

Gewinnabführungsvertrag

Zwischen der Beiersdorf Aktiengesellschaft, Hamburg, und der Produits de Beauté Logistik GmbH, Baden-Baden, als abführender Untergesellschaft, besteht mit Wirkung ab 1. Januar 2004 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag. Er ist auf unbestimmte Zeit geschlossen und kann von beiden Vertragspartnern unter

Einholung einer Kündigungsfrist von sechs Monaten auf das Ende eines jeden Geschäftsjahres gekündigt werden. Da zum 31. Dezember 2011 keine Kündigung erfolgte, verlängert sich der Gewinnabführungsvertrag um ein Jahr bis zum 31. Dezember 2012. Die Gesellschafterversammlungen der Beiersdorf Aktiengesellschaft und der Produits de Beauté Logistik GmbH haben dem Vertrag jeweils zugestimmt. Der Vertrag wurde am 9. Oktober 2003 im Handelsregister der Produits de Beauté Logistik GmbH eingetragen.

Am 17. Februar 2003 wurde ein Ergebnisabführungsvertrag mit der Produits de Beauté Produktions GmbH, Baden-Baden, als abführender Untergesellschaft abgeschlossen. Darin hat sich die Produits de Beauté Produktions GmbH verpflichtet, ihren gesamten Gewinn an die Gesellschaft abzuführen. Die Gesellschaft wiederum verpflichtete sich, einen etwaigen Jahresfehlbetrag der Produits de Beauté Produktions GmbH zu übernehmen. Diesem Unternehmensvertrag mit Wirkung zum 1. Januar 2004 hat die Gesellschafterversammlung am 28. Februar 2003 zugestimmt. Die Handelsregistereintragung erfolgte am 28. März 2003.

Aktienkaufvertrag

Mit Aktienkaufvertrag vom 17. Dezember 2010 hat die Produits de Beauté Logistik GmbH, Baden-Baden, ihre Anteile an der Juvena Marlies Möller AG, Volketswil, Schweiz, an die Troll Cosmetics GmbH, Schwarzach, Österreich, veräußert. Der Aktienkaufvertrag wurde mit Wirkung zum 28. Februar 2011 vollzogen. Der Kaufpreis betrug CHF 13.000.000,00 und ist in fünf jährlichen Raten bis zum 31. Dezember 2014 zu leisten.

Bei der Juvena Marlies Möller AG handelt es sich um eine Tochtergesellschaft der La Prairie Group AG (vormals: Juvena (International) AG), Volketswil, Schweiz. In diese Gesellschaft wurden zunächst sämtliche zum Geschäftsbereich Juvena/Marlies Möller gehörenden Aktiva eingebracht. Anschließend wurden die Anteile an der Gesellschaft von der La Prairie Group AG an die Produits de Beauté Logistik GmbH im Wege einer Sachdividende ausgeschüttet und anschließend von dieser an die Troll Cosmetics GmbH veräußert.

3. Beziehungen zu verbundenen Unternehmen

Der Jahresabschluss der Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der Beiersdorf Aktiengesellschaft, Hamburg, zum 31. Dezember 2011 einbezogen. Der Konzernabschluss der Beiersdorf Aktiengesellschaft, Hamburg, wird seinerseits in den Konzernabschluss der maxingvest ag, Hamburg, zum 31. Dezember 2011 einbezogen. Dieser stellt zugleich den Konzernabschluss für den größten Kreis von Unternehmen dar, in den die Gesellschaft einbezogen wird. Der Konzernabschluss wird im elektronischen Bundesanzeiger offengelegt.

4. Steuerliche Verhältnisse

Es besteht umsatz-, gewerbe- und körperschaftsteuerliche Organschaft mit der Gesellschafterin, der Beiersdorf Aktiengesellschaft, Hamburg.

Im Jahr 2009 wurde die steuerliche Außenprüfung für die Jahre 2002 bis 2007 materiell beendet. Die endgültigen Ergebnisse dieser Prüfung lagen im Zeitpunkt der Jahresabschlussprüfung noch nicht vor.