

OSRAM

JAHRESABSCHLUSS DER
OSRAM Beteiligungen GmbH

zum 30. September 2019

Inhaltsverzeichnis

Gewinn- und Verlustrechnung	3
Bilanz	4
Anhang zum 30. September 2019	5
Grundlagen des Abschlusses der OSRAM Beteiligungen GmbH, München	5
Besondere Ereignisse nach Ende des Geschäftsjahrs	5
Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	5
Gewinn- und Verlustrechnung	5
Bilanz	6
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	7
1 Allgemeine Verwaltungskosten	7
2 Beteiligungsergebnis	7
3 Zinsertrag	7
4 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7
5 Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	8
6 Periodenfremde Erträge und Aufwendungen	8
Erläuterungen zur Bilanz	9
7 Anlagevermögen	9
8 Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände	10
9 Eigenkapital	10
10 Verbindlichkeiten	11
Sonstige Angaben	12
11 Zusammensetzung der Geschäftsführung	12
12 Konzernzugehörigkeit	13
13 Aufstellung des Anteilsbesitzes	14
Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	18

Gewinn- und Verlustrechnung

zum Geschäftsjahresende 30. September 2019

Gewinn- und Verlustrechnung

Tsd. €	Anhang	Geschäftsjahr	
		2019	2018
1. Allgemeine Verwaltungskosten	1	-32	-30
2. Betriebliches Ergebnis		-32	-30
3. Beteiligungsergebnis	2	90.450	149.544
4. Zinsertrag	3	50	45
5. Steuern vom Einkommen und Ertrag	4	-	-
6. Ergebnis nach Steuern		90.468	149.559
7. Sonstige Steuern		-	-
8. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	5	-90.468	-149.559
9. Jahresüberschuss		-	-
12. Bilanzgewinn		-	-
1) Die Gewinnabführung im Geschäftsjahr 2019 beträgt 90.467.737,87 €.			

Durch Rundungen können geringe Differenzen auftreten.

Bilanz

zum 30. September 2019

Bilanz - Aktiva

Aktiva		30. September	
Tsd. €	Anhang	2019	2018
A. Anlagevermögen	7		
I. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		1.348.350	1.348.350
		1.348.350	1.348.350
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		507.182	566.268
		507.182	566.268
		1.855.532	1.914.618

Bilanz - Passiva

Passiva		30. September	
Tsd. €	Anhang	2019	2018
A. Eigenkapital	9		
I. Gezeichnetes Kapital		25	25
II. Kapitalrücklagen		1.765.012	1.765.012
III. Bilanzgewinn/-verlust		-	-
		1.765.037	1.765.037
B. Verbindlichkeiten	10		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		15	10
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		90.468	149.559
3. Sonstige Verbindlichkeiten		13	13
		90.496	149.582
		1.855.532	1.914.618

Durch Rundungen können geringe Differenzen auftreten.

Anhang zum 30. September 2019

Grundlagen des Abschlusses der OSRAM Beteiligungen GmbH, München

Der Jahresabschluss der OSRAM Beteiligungen GmbH, München (Deutschland) (nachfolgend auch „OSRAM Beteiligungen GmbH“ oder die „Gesellschaft“) wird nach den für kleine Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften, insbesondere den §§ 242ff. und 264ff. HGB und nach den Sondervorschriften des GmbH-Gesetzes in Tausend Euro (Tsd. €) aufgestellt. Die Gesellschaft ist seit 5. Juli 2013 ein 100 %iges Tochterunternehmen der OSRAM Licht AG, München (Deutschland) (nachfolgend auch „OSRAM Licht AG“). Die OSRAM Beteiligungen GmbH mit Sitz in München ist beim Registergericht München unter der Handelsregisternummer HRB 199970 registriert.

Die OSRAM Licht AG und die OSRAM Beteiligungen GmbH haben am 16. Dezember 2014 einen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag (nachfolgend „BGAV“) geschlossen, der am 9. Juni 2015 mit Eintragung im Handelsregister rückwirkend ab dem 1. Oktober 2014 wirksam wurde. Mit diesem Vertrag wurde die Leitung der OSRAM Beteiligungen GmbH der OSRAM Licht AG unterstellt; die OSRAM Licht AG ist zur Übernahme der Verluste der OSRAM Beteiligungen GmbH nach Maßgabe der Vorschriften des § 302 AktG in seiner jeweils geltenden Fassung verpflichtet. Der BGAV ist auf unbestimmte Zeit geschlossen und kann mit einer Frist von drei Monaten zum Ende eines jeden Geschäftsjahres der OSRAM Licht AG ordentlich gekündigt werden, frühestens jedoch mit Wirkung zum Ablauf eines Zeitraums von mindestens fünf Zeitjahren seit Beginn des Geschäftsjahres der OSRAM Licht AG, in dem der Vertrag erstmals wirksam geworden ist. Das Recht der außerordentlichen fristlosen Kündigung bei Vorliegen eines wichtigen Grundes bleibt unberührt.

Die Erleichterungen für kleine Kapitalgesellschaften werden teilweise in Anspruch genommen.

Aufgrund von Rundungen ist es möglich, dass sich einzelne Zahlen in diesem Bericht nicht genau zur angegebenen Summe addieren und dass dargestellte Prozentangaben nicht exakt die entsprechenden absoluten Werte widerspiegeln.

Besondere Ereignisse nach Ende des Geschäftsjahrs

Es sind nach dem Stichtag 30. September 2019 keine Vorgänge von besonderer Bedeutung und mit wesentlichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage eingetreten.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Gewinn- und Verlustrechnung

Die OSRAM Beteiligungen GmbH erstellt die Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Umsatzkostenverfahren.

Bilanz

Anlagevermögen

Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten bewertet. Abschreibungen auf Beteiligungen werden aufgrund einer voraussichtlich dauerhaften Wertminderung vorgenommen. Zuschreibungen aufgrund des Wertaufholungsgebots werden bis zu den ursprünglichen Anschaffungskosten vorgenommen, wenn die Gründe für eine dauerhafte Wertminderung nicht mehr bestehen.

Umlaufvermögen

Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennbetrag beziehungsweise zu Anschaffungskosten oder niedrigeren Tageswerten angesetzt. Abschreibungen auf Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände werden entsprechend der Wahrscheinlichkeit des Ausfalls gebildet.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1 Allgemeine Verwaltungskosten

Die Allgemeinen Verwaltungskosten in Höhe von 32 Tsd. € (im Vj. 30 Tsd. €) bestehen im Wesentlichen aus Honoraren für Abschlussprüfungstätigkeiten des Wirtschaftsprüfers.

2 Beteiligungsergebnis

In Summe ergibt sich für das Geschäftsjahr 2019 ein Beteiligungsertrag in Höhe von 90.450 Tsd. € (im Vj. 149.544 Tsd. €). Dieser betrifft vollständig Erträge aus verbundenen Unternehmen. Das Beteiligungsergebnis resultiert aus einer Gewinnausschüttung der OSRAM GmbH für das Geschäftsjahr 2018 in Höhe von 90.450 Tsd. €.

Im Geschäftsjahr 2018 setzte sich der Beteiligungsertrag in Höhe von 149.544 Tsd. € aus einer Gewinnausschüttung der OSRAM GmbH für das Geschäftsjahr 2017 in Höhe von 66.330 Tsd. € und einer Vorabausschüttung in Höhe von 83.214 Tsd. € auf den Bilanzgewinn des Geschäftsjahres 2018 der OSRAM GmbH zusammen.

3 Zinsertrag

Der Zinsertrag in Höhe von 50 Tsd. € (im Vj. 45 Tsd. €) resultiert aus der Verzinsung der Forderungen im Rahmen des OSRAM Cash Management (vgl. Ziffer 8, »Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände«) und betrifft verbundene Unternehmen.

4 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Mit Wirkung zum 1. Oktober 2014 besteht zwischen der OSRAM Licht AG und der OSRAM Beteiligungen GmbH eine ertragsteuerliche Organschaft. Im aktuellen Geschäftsjahr sind keine Steuern vom Einkommen und Ertrag angefallen.

5 Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne

Die Aufwendungen aus Gewinnabführung in Höhe von 90.468 Tsd. € (im Vj. 149.559 Tsd. €) resultieren aus dem mit der Alleingeschafterin OSRAM Licht AG am 16. Dezember 2014 mit Wirkung zum 1. Oktober 2014 geschlossenen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag.

6 Periodenfremde Erträge und Aufwendungen

Die Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft weist im Geschäftsjahr 2019 kein periodenfremdes Ergebnis aus.

Erläuterungen zur Bilanz

7 Anlagevermögen

Anlagevermögen

Anschaffungs- und Herstellungskosten	1. Oktober 2018	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	Kumulierte Abschreibungen	30. September 2019	30. September 2018	Zuschreibungen des Geschäftsjahres	Abschreibungen des Geschäftsjahres
Tsd. €									
I. Finanzanlagen									
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.348.350	-	-	-	-	1.348.350	1.348.350	-	-
Finanzanlagen	1.348.350	-	-	-	-	1.348.350	1.348.350	-	-

Finanzanlagen

Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Finanzanlagen haben sich im Geschäftsjahr 2019 nicht verändert. Zum Stichtag hält die OSRAM Beteiligungen GmbH 339.452.820 Geschäftsanteile (60,3 %) an der OSRAM GmbH mit Anschaffungskosten in Höhe von 1.348.350 Tsd. €.

Die Beteiligungen der OSRAM Beteiligungen GmbH sind in Ziffer 13, »Aufstellung des Anteilsbesitzes« aufgeführt.

8 Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Die OSRAM Beteiligungen GmbH nimmt am konzernweiten OSRAM Cash Management der OSRAM GmbH teil. Innerhalb desselbigen investiert die OSRAM Beteiligungen GmbH kurzfristige Zahlungsmittelüberschüsse und empfängt Kontokorrentkredite zur Finanzierung der Geschäftstätigkeit. Darüber hinaus stellt die OSRAM GmbH kurzfristige Darlehen zur Verfügung. Zinserträge und Zinsaufwendungen resultieren aus Finanzierungsaktivitäten und werden im Posten Zinserträge bzw. Zinsaufwendungen ausgewiesen (vgl. hierzu auch Ziffer 3, »Zinsertrag«).

Sämtliche Forderungen weisen wie im Vorjahr eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr auf.

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen betragen zum 30. September 2019 507.182 Tsd. € (im Vj. 566.268 Tsd. €) und beinhalten Forderungen aus Cash-Pooling in gleicher Höhe.

Zum 30. September 2019 bestehen wie im Vorjahr keine Forderungen gegenüber der Gesellschafterin.

9 Eigenkapital

Das Eigenkapital hat sich wie folgt entwickelt:

Eigenkapital

Tsd. €	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Bilanzgewinn/-verlust	Eigenkapital
30.09.2017	25	1.765.012	-	-	1.765.037
30.09.2018	25	1.765.012	-	-	1.765.037
30.09.2019	25	1.765.012	-	-	1.765.037

Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt unverändert 25 Tsd. €.

Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage gliedert sich wie folgt:

Eigenkapital - Kapitalrücklage

Tsd. €	Kapitalrücklage nach §272 Abs. 2 Nr. 1 bis 3 HGB	Kapitalrücklage nach §272 Abs. 2 Nr. 4 HGB	Kapitalrücklage
30.09.2017	1.632.564	132.448	1.765.012
30.09.2018	1.632.564	132.448	1.765.012
30.09.2019	1.632.564	132.448	1.765.012

Gewinnrücklage

Zum 30. September 2019 weist die Gesellschaft keine Gewinnrücklagen aus.

Bilanzgewinn

Auf Basis des mit Wirkung zum 1. Oktober 2014 geschlossenen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrags wurde das Ergebnis des Geschäftsjahres 2019 in Höhe von 90.468 Tsd. € an die Alleingesellschafterin abgeführt.

Der Bilanzgewinn zum 30. September 2019 beträgt wie im Vorjahr 0 Tsd. €.

10 Verbindlichkeiten

Für Verbindlichkeiten wurden keine Sicherheiten gewährt. Sämtliche ausgewiesene Verbindlichkeiten haben wie im Vorjahr eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Zum 30. September 2019 bestehen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 15 Tsd. € (im Vj. 10 Tsd. €). Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 90.468 Tsd. € (im Vj. 149.559 Tsd. €) enthalten ausschließlich Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern und resultieren aus der Gewinnabführung.

Sonstige Verbindlichkeiten betragen zum 30. September 2019 13 Tsd. € (im Vj. 13 Tsd. €). Es bestehen zum Stichtag wie im Vorjahr keine Verbindlichkeiten aus Steuern bzw. Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit.

Sonstige Angaben

11 Zusammensetzung der Geschäftsführung

Amtierende Mitglieder der Geschäftsführung:

Dr. Olaf Berlien

Vorsitzender und Mitglied des Vorstands der OSRAM Licht AG,
Mitglied der Geschäftsführung der OSRAM Beteiligungen GmbH

Ingo Bank

Mitglied des Vorstands der OSRAM Licht AG,
Mitglied der Geschäftsführung der OSRAM Beteiligungen GmbH

Dr. Stefan Kampmann

Mitglied des Vorstands der OSRAM Licht AG,
Mitglied der Geschäftsführung der OSRAM Beteiligungen GmbH

12 Konzernzugehörigkeit

Die OSRAM Beteiligungen GmbH ist nach § 291 Abs. 1 und 2 HGB nicht verpflichtet, einen eigenen Konzernabschluss und einen eigenen Konzernlagebericht aufzustellen. Der Jahresabschluss der OSRAM Beteiligungen GmbH wird in den Konzernabschluss der OSRAM Licht AG mit Sitz in München einbezogen. Der den Voraussetzungen des § 291 Abs. 2 HGB entsprechende Konzernabschluss und Konzernlagebericht ihres Mutterunternehmens, der OSRAM Licht AG, München, wird nach International Financial Reporting Standards (IFRSs), wie sie in der Europäischen Union (EU) anzuwenden sind, und den ergänzenden nach § 315e Abs. 1 HGB anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt und einschließlich des Bestätigungsvermerks in deutscher Sprache im Bundesanzeiger eingereicht und offengelegt sowie beim Handelsregister des Amtsgerichts München hinterlegt. Die OSRAM Licht AG stellt folglich den Konzernabschluss für den größten sowie den kleinsten Kreis von Unternehmen auf.

13 Aufstellung des Anteilsbesitzes

Aufstellung des Anteilsbesitzes der OSRAM Beteiligungen GmbH gemäß § 285 Nr. 11 und 11a HGB.

Aufstellung des Anteilsbesitzes der OSRAM Beteiligungen GmbH, München / Deutschland			
	Ergebnis nach Steuern ^A in Tsd. €	EK ^A in Tsd. €	Kapitalanteil in %
Stand 30. September 2019			
Beteiligungen der OSRAM Beteiligungen GmbH			
OSRAM GmbH, München	-336.901	1.804.397	60,30
Tochterunternehmen der OSRAM GmbH, München / Deutschland			
Deutschland (zum 30. September 2019: 12 Gesellschaften)			
BAG electronics GmbH, Arnsberg	-2.970	21.589	100,00
Heramo Immobilien GmbH & Co. KG, Grünwald	-8	929	100,00
OSRAM Beteiligungsverwaltung GmbH, Grünwald	5.982	6.054	100,00
Fluxunit GmbH, München	-5.075	12.962	100,00
OSRAM CONTINENTAL GmbH, München	-84.054	536.837	50,00 ³
OSRAM Innovation Hub GmbH, München	3	25	100,00
OSRAM Opto Semiconductors GmbH, Regensburg	-4.918	62.383	100,00
OSRAM OLED GmbH, Regensburg	36.953	40.223	100,00
Siteco GmbH, Traunreut	-21.317	81.853	100,00
Siteco Beleuchtungstechnik GmbH, Traunreut	80.577	92.980	100,00
Siteco Lighting GmbH, Traunreut	73.600	203.986	100,00
OSRAM Lighting Services GmbH, Wipperfürth	77	-115	100,00
EMEA (ohne Deutschland) (zum 30. September 2019: 43 Gesellschaften)			
OSRAM Sales EOOD, Trud / Bulgarien	132	916	100,00
OSRAM EOOD, Trud / Bulgarien	40	22.080	100,00
OSRAM A/S, Taastrup / Dänemark	453	1.881	100,00
OSRAM Oy, Vantaa / Finnland	697	11	100,00
Siteco France S.A.S., Fontenay-sous-Bois / Frankreich	-25	-31	100,00
OSRAM Lighting S.A.S.U., Molsheim / Frankreich	1.433	969	100,00
ADB STAGELIGHT S.A.S.U., Saint-Quentin / Frankreich	-3.698	-2.211	100,00
OSRAM Continental France SAS, Toulouse / Frankreich	116	397	50,00 ³
RGI Light Limited, Leeds / Großbritannien	0	3.064	100,00
RGI Light (Holdings) Limited, Leeds / Großbritannien	0	5.147	100,00
Ring Automotive Limited, Leeds / Großbritannien	-1.296	53.917	100,00
Siteco UK Limited, Manchester / Großbritannien	-141	60	100,00
LUX365 Limited, Manchester / Großbritannien	-246	-692	100,00
OSRAM Ltd., Reading, Berkshire / Großbritannien	937	30.314	100,00
Yekta Setareh Atlas Co. (P.J.S.), Teheran / Iran	3	-19	100,00
OSRAM S.p.A. - Societa' Riunite OSRAM Edison Clerici, Mailand / Italien	3.201	164.791	100,00
Siteco Italy S.r.l., Mailand / Italien	46	95	100,00
Clay Paky S.p.A., Seriate / Italien	-2.285	91.254	100,00
OSRAM Continental Italia S.r.l., Treviso / Italien	1.597	25.606	50,00 ³
OSRAM d.o.o., Zagreb / Kroatien	68	677	100,00
OSRAM Benelux B.V., Capelle aan den IJssel / Niederlande	404	3.974	100,00
Fluence Bioengineering B.V., Schiphol / Niederlande	-228	-236	100,00
OSRAM AS, Lysaker / Norwegen	-12	1.956	100,00
Siteco Norway AS, Lysaker / Norwegen	411	246	100,00
OSRAM Continental Austria GmbH, Wien / Österreich	1.648	3.776	50,00 ³
Siteco Lighting Austria GmbH, Wien / Österreich	424	14.557	100,00
Siteco Österreich GmbH, Wien / Österreich	947	3.146	100,00
OSRAM Sp. z o.o., Warschau / Polen	404	2.963	100,00
Siteco Poland Sp. z o.o., Warschau / Polen	32	19	100,00
OSRAM, Lda, Carnaxide / Portugal	306	602	100,00
OSRAM Romania S.R.L., Bukarest / Rumänien	160	1.895	100,00
OSRAM Continental Romania S.R.L., Iasi / Rumänien	682	2.508	50,00 ³
OOO OSRAM, Moskau / Russische Föderation	916	5.108	100,00
OSRAM AB, Stockholm / Schweden	189	901	100,00
OSRAM Lighting AG, Winterthur / Schweiz	-113	1.417	100,00
Siteco Switzerland AG, Winterthur / Schweiz	575	1.064	100,00
OSRAM, a.s., Nové Zámky / Slowakei	820	14.484	100,00
OSRAM Lighting S.L., Madrid / Spanien	658	744	100,00
Siteco Lighting Spain, S.L., Madrid / Spanien	202	35	100,00
OSRAM Lighting (Pty) Ltd., Midrand / Südafrika	256	3.179	100,00
OSRAM Ceska republika s.r.o., Bruntál / Tschechien	537	16.462	100,00
OSRAM Teknolojileri Ticaret Anonim Sirketi, Istanbul / Türkei	423	6.968	100,00
OSRAM Lighting Middle East FZE, Dubai / Vereinigte Arabische Emirate	1.238	3.050	100,00

Americas (zum 30. September 2019: 19 Gesellschaften)			
OSRAM S.A., Buenos Aires / Argentinien	-40	-15	100,00
OSRAM Comercio de Solucoes de Iluminacao Ltda., Barueri / Brasilien	-146	983	100,00
OSRAM Chile Ltda., Santiago de Chile / Chile	-20	70	100,00
OSRAM Ltd., Vancouver / Kanada	316	10.014	100,00
OSRAM de Colombia Iluminaciones S.A.S., Bogotá / Kolumbien	680	3.747	100,00
OSRAM de México S.A. de C.V., Naucalpan / Mexiko	560	13.186	100,00
OSRAM S.A. de C.V., Naucalpan / Mexiko	2.603	47.910	100,00
OSRAM Servicios Administrativos, S.A. de C.V., Naucalpan / Mexiko	203	-1.241	100,00
OSRAM Continental Guadalajara Intelligent Lighting S de RL de CV, Tlajomulco de Zur	664	13.766	50,00 ³
OSRAM Continental Mexico Services S de RL de CV, Tlajomulco de Zuniga, Jalisco /	47	4.655	50,00 ³
LedEngin, Inc., San Jose, Kalifornien / USA	-1.164	6.067	100,00
Digital Lumens Inc., Wilmington, Delaware / USA	-9.107	31.478	100,00
Fluence Bioengineering, Inc., Wilmington, Delaware / USA	5.661	74.887	100,00
OSRAM Opto Semiconductors, Inc., Wilmington, Delaware / USA	2.851	45.018	100,00
OSRAM SYLVANIA INC., Wilmington, Delaware / USA	-110.330	770.192	100,00
Sylvania Lighting Services Corp., Wilmington, Delaware / USA	-10.124	13.776	100,00
Traxon Technologies LLC, Wilmington, Delaware / USA	-3.862	-13.872	100,00
Vixar, Inc., Wilmington, Delaware / USA	-912	71.615	100,00
OSRAM CONTINENTAL USA Inc., Wilmington, Delaware / USA	-4.873	34.876	50,00 ³
APAC (zum 30. September 2019: 27 Gesellschaften)			
OSRAM Pty. Ltd., Sydney / Australien	102	609	100,00
OSRAM China Lighting Ltd., Foshan / China	18.375	123.484	90,00
OSRAM Asia Pacific Management Company Ltd., Foshan / China	1.437	11.066	100,00
OSRAM Guangzhou Lighting Technology Limited, Guangzhou / China	1.396	7.990	100,00
OSRAM Kunshan Display Optic Co., Ltd., Kunshan / China	2.197	9.015	100,00
OSRAM CONTINENTAL Kunshan Intelligent Lighting Co., Ltd., Kunshan / China	-867	-3.470	50,00 ³
OSRAM Continental (Shanghai) Intelligent Lighting Co., Ltd., Shanghai / China	-1.185	3.474	50,00 ³
OSRAM Opto Semiconductors (China) Co., Ltd., Wuxi / China	16.518	188.766	100,00
OSRAM Opto Semiconductors Trading (Wuxi) Co., Ltd., Wuxi / China	806	1.061	100,00
Traxon Technologies Ltd., Shatin / Hongkong	-3.588	-34.293	100,00
OSRAM Asia Pacific Ltd., Causeway Bay / Hongkong	38	-56.500	100,00
OSRAM Opto Semiconductors Asia Ltd., Wanchai / Hongkong	14.830	114.102	100,00
OSRAM CONTINENTAL INDIA Private Limited, Bangalore / Indien	294	1.332	50,00 ³
OSRAM Lighting Private Limited, Gurgaon / Indien	1.347	12.650	100,00
P.T. OSRAM Indonesia, Jakarta / Indonesien	1.609	11.165	100,00
OSRAM Ltd., Yokohama / Japan	539	3.674	100,00
OSRAM Opto Semiconductors (Japan) Ltd., Yokohama / Japan	1.291	2.774	100,00
OSRAM (Malaysia) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur / Malaysia	651	5.646	100,00
Osram Opto Semiconductors (Malaysia) Sdn Bhd, Penang / Malaysia	43.336	323.686	100,00
BAG electronics, Inc., Binan, Laguna / Philippinen	-5.914	1.434	0,00 ³
TRILUX Lighting Inc., Binan, Laguna / Philippinen	-730	-753	0,00 ³
OSRAM Lighting Pte. Ltd., Singapur / Singapur	400	3.330	100,00
OSRAM Co., Ltd., Seoul / Südkorea	1.013	15.209	100,00
OSRAM Opto Semiconductors Korea Ltd., Seoul / Südkorea	1.952	3.147	100,00
OSRAM Taiwan Company Ltd., Taipei / Taiwan	1.825	4.439	100,00
OSRAM Opto Semiconductors (Taiwan) Ltd., Taipei / Taiwan	1.425	1.708	100,00
OSRAM (Thailand) Co., Ltd., Bangkok / Thailand	1.141	4.837	100,00
Assoziierte Unternehmen und Gemeinschaftsunternehmen der OSRAM GmbH, München			
Deutschland (zum 30. September 2019: 5 Gesellschaften)			
agrilution GmbH, München	-611	-1.038	18,74 ⁴
Blickfeld GmbH, München	-332	-470	12,55 ⁴
GoodIP GmbH, München	-5	-13	10,00 ⁴
iThera Medical GmbH, München	-123	-123	9,26 ⁴
Square Metrics GmbH, Berlin	-367	-367	49,00 ⁴
EMEA (ohne Deutschland) (zum 30. September 2019: 4 Gesellschaften)			
EMGO N.V., Lommel / Belgien	-6 ^B	4.375 ^B	50,00
LAMP NOOR (P.J.S.) Co., Teheran / Iran	985 ^C	1.855 ^C	20,00 ¹
Twillight B.V., Groningen / Niederlande	-325	-3.075	47,50
beaconsmind AG, Zürich / Schweiz	-44	-75	14,48
Americas (zum 30. September 2019: 2 Gesellschaften)			
LeddarTech Inc., Québec / Kanada	-4.741	-8.279	29,05
Motorleaf Inc., Montreal / Kanada	-103	-122	12,94 ⁴
APAC (zum 30. September 2019: 1 Gesellschaft)			
Siteco Prosperity Lighting (Lang Fang) Co., Ltd., Lang Fang / China	-752 ^B	1.696 ^B	50,00

Sonstige Beteiligungen der OSRAM GmbH, München			
Deutschland (zum 30. September 2019: 3 Gesellschaften)			
Caruso GmbH, Ismaning	-4.331 ^B	0 ^B	1,00
GSB - Sonderabfall-Entsorgung Bayern GmbH, Baar-Ebenhausen	-18.042 ^B	53.818 ^B	0,07
Unternehmertum VC Fonds II GmbH & Co. KG, Garching b. München	-91 ^B	20.835 ^B	6,06
EMEA (ohne Deutschland) (zum 30. September 2019: 4 Gesellschaften)			
KNX Association cvba, Brussels-Diegem / Belgien	19 ^B	2.716 ^B	2,96
Partech Partners S.A.S., Paris / Frankreich	-567 ^B	8.937 ^B	8,50
Design LED Products Limited, Edinburgh / Großbritannien	-1.237 ^B	-5.511 ^B	6,03
Voltimum S.A., Vernier / Schweiz	64 ^B	2.789 ^B	13,71
Americas (zum 30. September 2019: 3 Gesellschaften)			
Luminaerospace LLC, Denver, Colorado / USA	0 ^B	0 ^B	2,00
Recogni, Inc., Cupertino, Kalifornien / USA			6,38 ²
TetraVue, Inc., Wilmington, Delaware / USA	-8.837 ^B	2.922 ^B	6,36

1 Wegen Unwesentlichkeit keine Anwendung der Equity Methode.

2 Neuerwerb bzw. Neugründung - noch kein Abschluss verfügbar.

3 Beherrschender Einfluss aufgrund vertraglicher Vereinbarungen zur Lenkung der maßgeblichen Tätigkeiten.

4 Maßgeblicher Einfluss aufgrund vertraglicher Gestaltungen bzw. rechtlicher Umstände.

5 Diese Beteiligungen werden nach IFRS 9 Finanzinstrumente bewertet und zählen zur Bewertungskategorie FVOCI (Financial assets measured at fair value through other comprehensive income without recycling to profit or loss).

A Die Werte entsprechen den Jahresabschlüssen nach evtl. Gewinnabführung, bei Tochterunternehmen gemäß konsolidiertem IFRS-Abschluss.

B Werte aus dem Geschäftsjahr 01.01.2018 - 31.12.2018

C Werte aus dem Geschäftsjahr 01.10.2011 - 30.09.2012

München, 20. November 2019

OSRAM Beteiligungen GmbH

Die Geschäftsführung



gez. Dr. Olaf Berlien



gez. Ingo Bank



gez. Dr. Stefan Kampmann

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die OSRAM Beteiligungen GmbH

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der OSRAM Beteiligungen GmbH – bestehend aus der Bilanz zum 30. September 2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2018 bis zum 30. September 2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 30. September 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2018 bis zum 30. September 2019.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des

Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gesellschaft abzugeben;
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben;
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann;

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

München, den 20. November 2019

Ernst & Young GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Keller
Wirtschaftsprüfer

Fichtelberger
Wirtschaftsprüfer

OSRAM Beteiligungen GmbH

**Hauptverwaltung
Marcel-Breuer-Straße 6
80807 München
Tel +49 89 6213-0**