

PELIA Gebäudesysteme GmbH, Montabaur

Jahresabschluss für das
Geschäftsjahr vom 1. Januar 2016
bis zum 31. Dezember 2016 der

PELIA Gebäudesysteme GmbH, Montabaur

PELIA Gebäudesysteme GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2016

| Aktiva | 31.12.2016 | 31.12.2015 | Passiva | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| | EUR | EUR | | EUR | EUR |
| A. Anlagevermögen | | | A. Eigenkapital | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 916,60 | 2.366,70 | I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | 25.000,00 |
| II. Sachanlagen | 182.631,42 | 189.573,43 | II. Gewinnvortrag | 18.930,99 | 9.098,02 |
| | <u>183.548,02</u> | <u>191.940,13</u> | III. Jahresüberschuss | 3.856,84 | 9.832,97 |
| B. Umlaufvermögen | | | | <u>47.787,83</u> | <u>43.930,99</u> |
| I. Vorräte | 1.014.397,87 | 983.115,44 | B. Rückstellungen | 156.887,01 | 45.968,79 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 417.320,29 | 605.304,65 | C. Verbindlichkeiten | 1.984.371,18 | 1.727.658,34 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 573.130,64 | 34.569,42 | | | |
| | <u>2.004.848,80</u> | <u>1.622.989,51</u> | | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 649,20 | 2.628,48 | | | |
| | <u>2.189.046,02</u> | <u>1.817.558,12</u> | | <u>2.189.046,02</u> | <u>1.817.558,12</u> |

PELIA Gebäudesysteme GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2016

| | 2016 | | 2015 | |
|---|-------------|--------------|--------------|-----|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1. Rohergebnis | | 1.530.101,42 | 1.408.391,65 | |
| 2. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -684.183,88 | | -724.263,15 | |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung | -140.873,19 | -825.057,07 | -146.493,96 | |
| 3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen | | -39.058,34 | -38.239,74 | |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | -642.415,15 | -457.097,04 | |
| 5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 209,93 | 10.063,74 | |
| - davon aus verbundenen Unternehmen TEUR 0 (Vj. TEUR 10) | | | | |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | -21.824,79 | -33.129,31 | |
| - davon an verbundene Unternehmen TEUR 22 (Vj. TEUR 33) | | | | |
| 7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 1.956,00 | 19.232,19 | |
| 8. Ergebnis nach Steuern | | 2.727,00 | -7.406,22 | |
| 9. Sonstige Steuern | | -826,16 | -1.993,00 | |
| 10. Jahresüberschuss | | 3.856,84 | 9.832,97 | |

Anhang für das Geschäftsjahr 2016

I. Allgemeine Angaben

Die PELIA Gebäudesysteme GmbH (nachfolgend auch als Gesellschaft bezeichnet) mit Sitz in Montabaur ist am 04. Juli 2012 gegründet worden. Seither wird sie im dortigen Handelsregister unter HRB 23197 geführt.

Gegenstand des Unternehmens ist der Handel mit Produkten der Bereiche Heizung, Klimatisierung, Sanitär, Energie- und Wärmegewinnung, -speicherung und -versorgung sowie die Erbringung von Lager- und Logistikdienstleistungen in Bezug auf Produkte der vorgenannten Art und das Betreiben aller damit zusammenhängenden Hilfsgeschäfte.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden hinsichtlich der Bilanzierung, der Bewertung und des Ausweises die Vorschriften des HGB beachtet. Es gelten die Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften. Änderungen aufgrund des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) wurden beachtet.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren angewendet.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Erstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Die Vermögensgegenstände des **Sachanlagevermögens** werden zu Anschaffungskosten aktiviert und nach Maßgabe der voraussichtlichen Nutzungsdauer auf der Grundlage steuerlich anerkannter Höchstsätze linear abgeschrieben. Die Abschreibungen auf Zugänge des Sachanlagevermögens erfolgen zeitanteilig.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind grundsätzlich zum Nennwert bewertet. Allen risikobehafteten Posten wird durch die Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen. Das allgemeine Kreditrisiko ist durch pauschale Abschläge berücksichtigt.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle bis zur Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und sind in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten werden mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Zur periodengerechten Erfolgsermittlung wurden **Rechnungsabgrenzungsposten** gebildet.

Fremdwährungen werden mit dem am Tage ihrer Entstehung gültigen Wechselkurs ausgewiesen, soweit nicht Wechselkursänderungen eine Abwertung von Forderungen bzw. eine Höherbewertung von Verbindlichkeiten erforderlich machen.

III. Angaben zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Sachanlagen betreffen technische Anlagen und Büroeinrichtung.

2. Vorräte

Die Vorräte beinhalten den Bestand an Handelswaren.

3. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind innerhalb eines Jahres fällig.

4. Eigenkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt zum 31. Dezember 2016 EUR 25.000 und ist vollständig eingezahlt.

5. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen handelt es sich im Wesentlichen um Geschäfte mit verbundenen Unternehmen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen Raumkosten, Fahrzeug- und Reisekosten sowie Kosten für Telekommunikation.

V. Sonstige Angaben

Geschäftsführung

Zu Mitgliedern der Geschäftsführung der Gesellschaft waren im Berichtsjahr bestellt:

Ansgar Hehl, Montabaur (hauptberuflich für die Gesellschaft tätig)

Sven Grafe, Ransbach-Baumbach (Geschäftsführer der KlimaLevel Energiesysteme GmbH)

Michael Schmidt, Lahntal (Vorstand der 3U Holding AG) ab dem 27.09.2016

Ergebnisverwendung

Der Jahresüberschuss 2016 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Konzernabschluss

Die Gesellschaft wird in den nach internationalen Rechnungslegungsgrundsätzen (IFRS) aufgestellten Konzernabschluss der 3U Holding AG, Marburg, als Tochterunternehmen im Wege der Vollkonsolidierung einbezogen. Die 3U Holding AG veröffentlicht ihren Konzernabschluss im elektronischen Bundesanzeiger.

Montabaur, im März 2017

Geschäftsführung