

Siegsdorfer Petrusquelle GmbH, Siegsdorf

HRB 5491 beim Amtsgericht Traunstein

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiva

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	17.927,00	30.104,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.425.537,00	1.394.101,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	5.066.182,00	5.579.299,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	930.516,00	783.774,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.086.343,47	1.089.400,78
	<u>8.508.578,47</u>	<u>8.846.574,78</u>
III. Finanzanlagen		
1. Sonstige Ausleihungen	14.293,75	15.868,75
	<u>8.540.799,22</u>	<u>8.892.547,53</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	296.305,76	315.534,46
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	356.004,60	441.255,04
	<u>652.310,36</u>	<u>756.789,50</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	522.045,50	430.372,96
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	876.435,33	878.967,50
3. Sonstige Vermögensgegenstände	96.806,89	106.101,24
	<u>1.495.287,72</u>	<u>1.415.441,70</u>
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
	493.885,04	105.711,69
	<u>2.641.483,12</u>	<u>2.277.942,89</u>
	<u><u>11.182.282,34</u></u>	<u><u>11.170.490,42</u></u>

Passiva

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	154.000,00	154.000,00
II. Kapitalrücklage	<u>5.981.502,57</u>	<u>5.981.502,57</u>
	<u>6.135.502,57</u>	<u>6.135.502,57</u>
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	2.387.040,48	1.980.287,51
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.350.000,00	2.600.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	157.903,22	191.155,96
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>151.836,07</u>	<u>263.544,38</u>
	<u>2.659.739,29</u>	<u>3.054.700,34</u>
	<u>11.182.282,34</u>	<u>11.170.490,42</u>

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2018

1. Allgemeines

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Siegsdorf und ist beim Amtsgericht Traunstein im Handelsregister, Abteilung B, unter der Nr. 5491 eingetragen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches und den ergänzenden Vorschriften des GmbHG aufgestellt worden. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

2. Bewertungsgrundsätze

Die Wirtschaftsgüter des Sachanlagevermögens und die immateriellen Vermögensgegenstände werden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen bewertet. Das unbewegliche und bewegliche Anlagevermögen wird linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer abgeschrieben. Auf die Zugänge an beweglichen Anlagegütern werden die Abschreibungen zeitanteilig ermittelt. Außerplanmäßige Abschreibungen werden bei voraussichtlich dauerhafter Wertminderung vorgenommen.

Neutrale Gebinde und geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis EUR 250,00 werden im Jahr des Zugangs grundsätzlich voll abgeschrieben und im Anlagenspiegel als Abgang dargestellt. Für das Glas-Mehrwegindividualgebinde wurden die Anschaffungskosten von Flaschen und Kästen aktiviert und über eine Laufzeit von 3 bzw. 5 Jahren linear abgeschrieben. Andere geringwertige Wirtschaftsgüter von EUR 250,00 bis EUR 1.000,00 werden in einem Sammelposten zugeführt und linear über fünf Jahre abgeschrieben.

Die Bewertung der Vorräte erfolgt unter Beachtung des Niederstwertprinzips. Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie die Waren werden zu Anschaffungskosten angesetzt. Die Bewertung der fertigen Erzeugnisse erfolgt zu Herstellkosten (Anschaffungskosten der Rohstoffe, Materialgemeinkosten, Fertigungslohn und Fertigungsgemeinkosten einschließlich Abschreibungen). Die Fertigbestände aus Lohnabfüllungen werden zu Herstellkosten oder zu den Verkaufspreisen angesetzt, sofern diese unter den Herstellkosten liegen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit Anschaffungskosten unter Berücksichtigung erforderlicher Einzelwertberichtigungen angesetzt. Die nicht einzelwertberichtigten Forderungen werden mit 3 % pauschal wertberichtigt.

Die flüssigen Mittel wurden zum Nominalwert ausgewiesen.

Die sonstigen Rückstellungen werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der Anschaffungskosten und der kumulierten Abschreibungen ist im Anlagenspiegel (Anlage Blatt 4) dargestellt.

Ausleihungen an Kunden wurden mit einem Zinssatz von 5,5 % p.a. über die Restlaufzeit abgezinst.

Umlaufvermögen

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind - wie im Vorjahr - innerhalb eines Jahres fällig. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen Forderungen gegen die Gesellschafterin. In diesen Forderungen sind Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von TEUR 218 (i. Vj. TEUR 154) verrechnet.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen enthalten überwiegend Beträge für Leergutrücknahmeverpflichtungen und Rückvergütungen.

Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten betragen:

	Gesamt- betrag TEUR	davon mit einer Restlaufzeit		
		bis zu einem Jahr TEUR	zwischen einem und fünf Jahren TEUR	von mehr als fünf Jahren TEUR
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)	2.350 (2.600)	250 (1.600)	2.100 (1.000)	0 (0)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	158 (191)	158 (191)	0 (0)	0 (0)
3. Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	152 (264)	152 (264)	0 (0)	0 (0)
Gesamtbetrag (Vorjahr)	2.660 (3.055)	560 (2.055)	2.100 (1.000)	0 (0)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch Sicherungsübereignung von Maschinen gesichert.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten keine Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit (i. Vj. TEUR 1) und enthalten Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von TEUR 34 (i. Vj. TEUR 35). Diese haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten periodenfremde Erträge in Höhe von TEUR 24 (i. Vj. TEUR 113). Diese resultieren im Wesentlichen aus Auflösungen von Rückstellungen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten periodenfremde Aufwendungen in Höhe von TEUR 32 (i. Vj. TEUR 28). Diese resultieren aus Buchverlusten von Anlagenabgängen.

Im Geschäftsjahr wurden sonstige betriebliche Aufwendungen in den Materialaufwand für bezogene Leistungen umgliedert in Höhe von TEUR 686. Der in der Gewinn- und Verlustrechnung nicht umgliederte Vorjahresbetrag entspricht TEUR 665.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge enthalten Zinserträge von verbundenen Unternehmen in Höhe von TEUR 18 (i. Vj. TEUR 21) sowie solche aus Abzinsung in Höhe von TEUR 1 (i. Vj. TEUR 0).

Außergewöhnliche Erträge

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr außergewöhnliche Erträge von TEUR 331 aus einem Rechtsstreit für Schadenersatzleistungen, Erstattung von Gerichtskosten und Zinsen.

5. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

	Gesamt- betrag TEUR	davon mit einer Restlaufzeit		
		bis zu einem Jahr TEUR	zwischen einem und fünf Jahren TEUR	von mehr als fünf Jahren TEUR
1. Miet- und Pachtaufwendungen einschließlich Erbpacht	14.352	781	2.777	10.795
2. Leasingaufwendungen für Fuhrpark und sonstige Anlagen	154	67	87	
Gesamtbetrag	14.507	848	2.864	10.795

Mitarbeiter

Im Jahresdurchschnitt waren beschäftigt:

	2018	2017
Gewerbliche Arbeitnehmer	20	20
Angestellte	19	18
	39	38
Auszubildende	2	2
	41	40

Geschäftsführung

Zu Geschäftsführern waren bestellt:

- Herr Ingo Vialon, Diplom-Ökonom, Bad Emstal
- Herr Manfred Karl, Jurist, Feldkirchen

Nachtragsbericht

Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahrs eingetreten sind, ist nicht zu berichten.

Ergebnisverwendung

Das Jahresergebnis wurde gemäß Ergebnisabführungsvertrag vom 26. August 1994 von der Staatl. Mineralbrunnen AG Bad Brückenau, Bad Brückenau, übernommen.

Siegsdorf, den 28. Februar 2019
Siegsdorfer Petrusquelle GmbH, Siegsdorf

Ingo Vialon

Manfred Karl

Siegsdorfer Petrusquelle GmbH, Siegsdorf

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2018

	Anschaffungs- und Herstellungskosten			
	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	751.025,85	-	13.371,39	737.654,46
	751.025,85	0,00	13.371,39	737.654,46
Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.280.017,80	74.361,20	28.851,18	4.325.527,82
2. Technische Anlagen und Maschinen	18.698.177,51	106.279,33	63.443,47	18.741.013,37
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.784.674,86	537.522,53	256.663,91	2.065.533,48
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.957.807,82	20.472,10	23.529,41	1.954.750,51
	26.720.677,99	738.635,16	372.487,97	27.086.825,18
Finanzanlagen				
1. Sonstige Ausleihungen	21.568,75	0,00	2.975,00	18.593,75
	21.568,75	0,00	2.975,00	18.593,75
Anlagevermögen	27.493.272,59	738.635,16	388.834,36	27.843.073,39

Kumulierte Abschreibungen				Nettobuchwerte	
01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
720.921,85	12.177,00	13.371,39	719.727,46	30.104,00	17.927,00
720.921,85	12.177,00	13.371,39	719.727,46	30.104,00	17.927,00
2.885.916,80	42.925,20	28.851,18	2.899.990,82	1.394.101,00	1.425.537,00
13.118.878,51	611.105,33	55.152,47	13.674.831,37	5.579.299,00	5.066.182,00
1.000.900,86	390.780,53	256.663,91	1.135.017,48	783.774,00	930.516,00
868.407,04	0,00	0,00	868.407,04	1.089.400,78	1.086.343,47
17.874.103,21	1.044.811,06	340.667,56	18.578.246,71	8.846.574,78	8.508.578,47
5.700,00	0,00	1.400,00	4.300,00	15.868,75	14.293,75
5.700,00	0,00	1.400,00	4.300,00	15.868,75	14.293,75
18.600.725,06	1.056.988,06	355.438,95	19.302.274,17	8.892.547,53	8.540.799,22