

# **Jahresabschluss 2015**

**Energiegenossenschaft Solmser Land eG**

**Solms, Braunfelser Str.**

Bericht des Vorstands  
über den  
Jahresabschluss  
zum 31. Dezember 2015

Bestandteile des Jahresabschluss:

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Anhang

**1. Bilanz zum 31.12.2015**

	31. Dez 15	31. Dez 14
<b>AKTIVA</b>		
Anlagevermögen		
Sachanlagen		
200 · Techn. Anlagen und Maschinen		
210 · Solaranlage	5.173.082,75	5.493.067,25
Summe 200 · Techn. Anlagen und Maschinen	5.173.082,75	5.493.067,25
Summe Sachanlagen	5.173.082,75	5.493.067,25
Summe Anlagevermögen	5.173.082,75	5.493.067,25
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1400 · Forderungen		
1420 · Forderungen Steuer	0,00	102,11
1400 · Forderungen - Sonstige	5.291,40	8.120,61
Summe 1400 · Forderungen	5.291,40	8.222,72
2200 · MwSt-Verrechnungskonto	4.410,09	1.964,14
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.701,49	10.186,86
Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben		
1251 · Tagesgeld 2	209.249,03	245.245,32
1250 · Tagesgeld	120.956,87	120.948,34
1200 · Giro VB Mittelhessen	56.495,64	40.996,73
Summe Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben	386.701,54	407.190,39
Summe Umlaufvermögen	396.403,03	417.377,25
Summe AKTIVA	5.569.485,78	5.910.444,50

	31. Dez 15	31. Dez 14
PASSIVA		
Eigenkapital		
gezeichnetes Kapital		
1800 · Eigenkapital		
1850 · Genossenschaftsanteile	260.000,00	260.000,00
Summe 1800 · Eigenkapital	260.000,00	260.000,00
Summe gezeichnetes Kapital	260.000,00	260.000,00
Gewinnrücklagen		
1855 · Gesetzliche Rücklage n. Satzung	10.000,00	10.000,00
Summe Gewinnrücklagen	10.000,00	10.000,00
Gewinnvortrag / Verlustvortrag		
0860 · Gewinnvortrag	1.433,52	20.724,69
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	1.433,52	20.724,69
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	31.039,18	-19.293,47
Summe Eigenkapital	302.472,70	271.431,22
Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen		
4000 · Rückstellungen		
4025 · Rückstellungen Soli	115,58	0,00
4030 · Rückstellungen Sonstige	1.381,00	1.001,00
4020 · Rückstellungen Steuer	2.092,30	0,00
4010 · Rückstellungen Jahresabschluss	490,20	500,00
Summe 4000 · Rückstellungen	4.079,08	1.501,00
Summe sonstige Rückstellungen	4.079,08	1.501,00
Summe Rückstellungen	4.079,08	1.501,00
Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
600 · Langfristige Verbindlichkeiten		
602 · Darlehen 3482741818	2.093.859,00	2.319.336,75
601 · Darlehen 3482741826	2.071.875,00	2.231.250,00
Summe 600 · Langfristige Verbindlichkeiten	4.165.734,00	4.550.586,75
Summe Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.165.734,00	4.550.586,75
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1600 · Verbindlichkeiten	57.200,00	46.925,53
Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	57.200,00	46.925,53
langfristige Verbindlichkeiten		
620 · Nachrangdarlehen Genossen	1.040.000,00	1.040.000,00
Summe langfristige Verbindlichkeiten	1.040.000,00	1.040.000,00
Summe Verbindlichkeiten	5.262.934,00	5.637.512,28
Summe PASSIVA	5.569.485,78	5.910.444,50

**2. Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2015 bis 31.12.2016**

	Jan – Dez 15	Jan - Dez 14
Umsatzerlöse		
8550 · Managementprämie	8.872,68	0,00
8500 · Marktprämie	420.231,67	0,00
8200 · Erlöse	255.902,99	636.747,95
Summe Umsatzerlöse	685.007,34	636.747,95
Rohergebnis	685.007,34	636.747,95
Abschreibungen		
4830 · Abschreibungen auf Sachanlagen	319.984,50	319.984,50
Summe Abschreibungen	319.984,50	319.984,50
sonstige betriebliche Aufwendungen		
4400 · Aufwandsentschädigungen	12.100,00	12.100,00
2300 · Sonst. betriebl. Aufwendungen		
4225 · Wartung und Pflege Anlage	37.892,16	37.162,23
4240 · Gas, Strom, Wasser	7.337,97	10.288,46
4210 · Miete	378,60	262,34
4220 · Pacht	13.249,11	13.249,11
4360 · Versicherungen	11.592,66	11.212,42
Summe 2300 · Sonst. betriebl. Aufwendungen	70.450,50	72.174,56
2750 · Gebühren Beiträge		
2751 · Bankgebühren	146,11	206,42
2790 · Steuerberatung	482,40	500,00
2765 · Gebühren	529,05	180,54
2770 · Beiträge	714,00	414,00
2760 · Prüfungsgebühren	1.717,00	1.001,00
Summe 2750 · Gebühren Beiträge	3.588,56	2.301,96
4600 · Werbe- und Reisekosten		
4670 · Reisekosten Unternehmer	274,56	562,86
4610 · Werbekosten	29,75	29,75
Summe 4600 · Werbe- und Reisekosten	304,31	592,61
4910 · Porto	209,61	46,40
4925 · Telefax	0,00	19,05
4930 · Bürobedarf	170,89	216,59
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	86.823,87	87.451,17
ordentliches Betriebsergebnis	278.198,97	229.312,28
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
2650 · Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	24,31	385,53
Zinsaufwendungen		
2720 · Zinsen Nachrangdarlehen	57.200,00	46.800,00
2710 · Zinsen	187.767,05	202.191,28
Summe 2700 · Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	244.967,05	248.991,28
Summe Zinsaufwendungen	244.967,05	248.991,28
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit</b>	<b>33.256,23</b>	<b>-19.293,47</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
4352 · Solidaritätszuschlag	116,05	0,00
4353 · Körperschaftssteuer	2.101,00	0,00
Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.217,05	0,00
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>31.039,18</b>	<b>-19.293,47</b>

### 3. Anhang

#### A. Allgemeine Angaben

In der Gliederung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung ergaben sich keine Veränderungen.

#### B. Erläuterung zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

- Auf das Anlagevermögen wurden planmäßige lineare Abschreibungen vorgenommen.
- Forderungen wurden mit dem Nennwert bewertet.
- Die flüssigen Mittel wurden mit dem Nennwert angesetzt.
- Steuerrückstellungen und sonstige Rückstellungen entsprechen den erwarteten Ausgaben.
- Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

#### C. Entwicklung des Anlagevermögens

Bezeichnung	Konto	angeschafft am	Anschaffungskosten in Euro	Restwert zum 31.12.14 in Euro	Nutzungsdauer (Jahre)	Abschreibung in Euro	Restwert zum 31.12.15 in Euro
Solaranlage	4830	02.03.2012	6.399.690,00	5.493.067,25	20	319.984,50	5.173.082,75

#### D. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr sind nicht vorhanden.

##### Rückstellungen sind gebildet für:

Steuerberatungskosten für den Jahresabschluss in Höhe von 490,20,- Euro.

Prüfungsgebühren für die Prüfung durch den Genossenschaftsverband in Höhe von 1.381,- Euro.

Körperschaftsteuern in Höhe von 2.092,30 Euro und Solidaritätsabgaben in Höhe von 115,58 Euro..

##### Direktvermarktung:

Seit dem 1.5.2016 werden die Stromerträge direkt vermarktet. Dies hat Auswirkungen auf die Umsatzsteuer. Sie fällt nur noch bei den Erträgen aus der Direktvermarktung an. Ohne Umsatzsteuer sind die Managementprämie und die Ausgleichszahlung in Form einer Marktprämie.

**Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren bestehen:**

Gegenüber den Genossen im Rahmen der eingezahlten Nachrangdarlehen in Höhe von 1.040.000,- Euro

Gegenüber der Volksbank Mittelhessen im Rahmen der Darlehen zum Stichtag 31.12.2015 in Höhe von 4.165.734,00 Euro.

Die Darlehen der Volksbank sind mit Pfandrechten abgesichert. Zur zusätzlichen Besicherung wurde ein Festgeldkonto in Höhe von 120.000,00 Euro der Volksbank Mittelhessen abgetreten.

**E. Sonstige Angaben**

Das Unternehmen hat im Geschäftsjahr 2015 keine Mitarbeiter beschäftigt.

Die 1.300 Anteile wurden von 174 Genossen gezeichnet. Veränderungen ergaben sich nicht.

**Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:**

Genossenschaftsverband e.V.  
Wilhelm-Haas-Platz  
63263 Neu-Isenburg

**Mitglieder des Vorstands:**

Heinz Bergfeld, Sprecher des Vorstands  
Carsten Vollmers

**Mitglieder des Aufsichtsrats:**

Thomas Cornelius, Stellv. Vorsitzender  
Roland Heuser  
Frank Inderthal, Vorsitzender

---

**Der Vorstand**

Der Jahresabschluss wurde gemäß § 48 GenG in der Generalversammlung am 23.03.2016 festgestellt, 30.000,- Euro in die gesetzlichen Rücklagen nach Satzung eingestellt und der restliche Bilanzgewinn auf das Jahr 2016 vorgetragen.