

Jahresabschluss 2017

Energiegenossenschaft Solmser Land eG

Solms, Braunfelser Str.

Bericht des Vorstands
über den
Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2017

Bestandteile des Jahresabschluss:

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang

Energiegenossenschaft Solms Land eG
Bilanz - Standard mit Konten
 Bis zum 31. Dezember 2017

| | 31. Dez 17 | 31. Dez 16 |
|--|--------------|--------------|
| AKTIVA | | |
| Anlagevermögen | | |
| Sachanlagen | | |
| 200 · Techn. Anlagen und Maschinen | | |
| 210 · Solaranlage | 4.533.113,75 | 4.853.098,25 |
| Summe 200 · Techn. Anlagen und Maschinen | 4.533.113,75 | 4.853.098,25 |
| Summe Sachanlagen | 4.533.113,75 | 4.853.098,25 |
| Summe Anlagevermögen | 4.533.113,75 | 4.853.098,25 |
| Umlaufvermögen | | |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1400 · Forderungen | | |
| 1420 · Forderungen Steuer | 3.403,69 | 7.100,24 |
| 1400 · Forderungen - Sonstige | 5.959,63 | 5.254,03 |
| Summe 1400 · Forderungen | 9.363,32 | 12.354,27 |
| 2200 · MwSt-Verrechnungskonto | 7.796,75 | 7.304,85 |
| Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 17.160,07 | 19.659,12 |
| Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben | | |
| 1251 · Tagesgeld 2 | 60.250,22 | 90.250,92 |
| 1250 · Tagesgeld | 120.957,61 | 120.961,21 |
| 1200 · Giro VB Mittelhessen | 150.124,00 | 139.910,04 |
| 1000 · Kasse | | |
| 1020 · Kasse Vollmers | 0,00 | -7,00 |
| 1010 · Kasse Bergfeld | 0,00 | -1,75 |
| Summe 1000 · Kasse | 0,00 | -8,75 |
| Summe Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben | 331.331,83 | 351.113,42 |
| Summe Umlaufvermögen | 348.491,90 | 370.772,54 |
| Summe AKTIVA | 4.881.605,65 | 5.223.870,79 |
| PASSIVA | | |
| Eigenkapital | | |
| gezeichnetes Kapital | | |
| 1800 · Eigenkapital | | |
| 1850 · Genossenschaftanteile | 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 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Summe Gewinnrücklagen | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | | |
| 0860 · Gewinnvortrag | 1.136,45 | 2.470,40 |
| Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 1.136,45 | 2.470,40 |
| Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 2.402,79 | -1.333,95 |
| Summe Eigenkapital | 303.539,24 | 301.136,45 |
| Rückstellungen | | |
| sonstige Rückstellungen | | |
| 4000 · Rückstellungen | | |
| 4030 · Rückstellungen Sonstige | 1.690,00 | 2.000,00 |
| 4020 · Rückstellungen Steuer | 4.404,00 | 0,00 |
| 4010 · Rückstellungen Jahresabschluss | 450,00 | 500,00 |
| Summe 4000 · Rückstellungen | 6.544,00 | 2.500,00 |
| Summe sonstige Rückstellungen | 6.544,00 | 2.500,00 |
| Summe Rückstellungen | 6.544,00 | 2.500,00 |
| Verbindlichkeiten | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | |
| 600 · Langfristige Verbindlichkeiten | | |
| 602 · Darlehen 3482741818 | 1.698.410,62 | 1.910.534,34 |
| 601 · Darlehen 3482741826 | 1.766.406,25 | 1.912.500,00 |
| Summe 600 · Langfristige Verbindlichkeiten | 3.464.816,87 | 3.823.034,34 |
| Summe Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 3.464.816,87 | 3.823.034,34 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | |
| 1600 · Verbindlichkeiten | 68.305,54 | 57.200,00 |
| Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 68.305,54 | 57.200,00 |
| langfristige Verbindlichkeiten | | |
| 620 · Nachrangdarlehen Genossen | 1.038.400,00 | 1.040.000,00 |
| Summe langfristige Verbindlichkeiten | 1.038.400,00 | 1.040.000,00 |
| Summe Verbindlichkeiten | 4.571.522,41 | 4.920.234,34 |
| Summe PASSIVA | 4.881.605,65 | 5.223.870,79 |

Energiegenossenschaft Solms Land eG
GuV - Standard mit Konten
 Januar bis Dezember 2017

| | Jan - Dez '17 | Jan - Dez '16 |
|--|-------------------|-------------------|
| Umsatzerlöse | | |
| 8000 · Umsatzerlöse | | |
| 8550 · Managementprämie | 11.602,59 | 11.394,23 |
| 8500 · Marktprämie | 547.571,64 | 552.749,42 |
| 8200 · Erlöse | 87.815,09 | 71.227,43 |
| Summe 8000 · Umsatzerlöse | 646.989,32 | 635.371,08 |
| Summe Umsatzerlöse | 646.989,32 | 635.371,08 |
| Rohergebnis | 646.989,32 | 635.371,08 |
| Abschreibungen | | |
| auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | | |
| 4800 · Abschreibungen | | |
| 4830 · Abschreibungen auf Sachanlagen | 319.984,50 | 319.984,50 |
| Summe 4800 · Abschreibungen | 319.984,50 | 319.984,50 |
| Summe auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 319.984,50 | 319.984,50 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 4900 · Sonstige betriebl. Aufwendungen | | |
| 4400 · Aufwandsentschädigungen | 12.100,00 | 12.100,00 |
| 2300 · Sonst. betriebl. Aufwendungen | | |
| 4225 · Wartung und Pflege Anlage | 40.184,16 | 39.410,60 |
| 4240 · Gas, Strom, Wasser | 6.903,19 | 7.624,68 |
| 4210 · Miete | 371,10 | 373,20 |
| 4220 · Pacht | 13.249,11 | 13.249,11 |
| 4360 · Versicherungen | 11.810,24 | 11.889,58 |
| Summe 2300 · Sonst. betriebl. Aufwendungen | 72.517,80 | 72.547,17 |
| 2750 · Gebühren Beiträge | | |
| 2751 · Bankgebühren | 113,60 | 159,39 |
| 2790 · Steuerberatung | 370,20 | 576,00 |
| 2765 · Gebühren | 154,36 | 137,37 |
| 2770 · Beiträge | 714,00 | 714,00 |
| 2760 · Prüfungsgebühren | 1.095,00 | 2.000,00 |
| Summe 2750 · Gebühren Beiträge | 2.447,16 | 3.586,76 |
| 4600 · Werbe- und Reisekosten | | |
| 4650 · Bewirtungskosten | 9,16 | 0,00 |
| 4670 · Reisekosten Unternehmer | 115,20 | 608,80 |
| 4610 · Werbekosten | 164,00 | 29,75 |
| Summe 4600 · Werbe- und Reisekosten | 288,36 | 638,55 |
| 4910 · Porto | 246,50 | 151,03 |
| 4930 · Bürobedarf | 537,78 | 198,83 |
| Summe 4900 · Sonstige betriebl. Aufwendungen | 88.137,60 | 89.222,34 |
| Summe sonstige betriebliche Aufwendungen | 88.137,60 | 89.222,34 |
| ordentliches Betriebsergebnis | 238.867,22 | 226.164,24 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | |
| 2650 · Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge | -1.650,29 | 2.848,52 |
| Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | -1.650,29 | 2.848,52 |
| Zinsaufwendungen | | |
| 2700 · Zinsen u. ähnliche Aufwendungen | | |
| 2720 · Zinsen Nachrangdarlehen | 67.496,00 | 57.200,00 |
| 2710 · Zinsen | 157.615,01 | 173.146,71 |
| Summe 2700 · Zinsen u. ähnliche Aufwendungen | 225.111,01 | 230.346,71 |
| Summe Zinsaufwendungen | 225.111,01 | 230.346,71 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | |
| 4352 · Solidaritätszuschlag | 99,88 | 0,00 |
| 4351 · Kapitalertragssteuer | 0,00 | 0,00 |
| 4350 · Gewerbesteuer | 7.991,00 | 0,00 |
| 4353 · Körperschaftsteuer | 1.612,25 | 0,00 |
| Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 9.703,13 | 0,00 |
| Ergebnis nach Steuern | 2.402,79 | -1.333,95 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 2.402,79 | -1.333,95 |

Anhang

A. Allgemeine Angaben

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

B. Erläuterung zu Bilanzierung- 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.
- Die sonstigen Rückstellungen entsprechen den erwarteten Ausgaben.
- Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

C. Entwicklung des Anlagevermögens

| Bezeichnung | Konto | angeschafft am | Anschaffungskosten in Euro | Restwert zum 31.12.16 in Euro | Nutzungsdauer (Jahre) | Abschreibung in Euro | Restwert zum 31.12.17 in Euro |
|-------------|-------|----------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------|
| Solaranlage | 4830 | 02.03.2012 | 6.399.690,00 | 4.853.098,25 | 20 | 319.984,50 | 4.533.113,25 |

D. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erträge:

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

Zinsenerträge betragen nur 1,40 Euro. Die aus 2016 erwarteten Versicherungsleistungen für einen Anlagenausfall in Höhe von 1.648,89 konnten nicht realisiert werden und mussten in 2017 storniert werden. Daher ein negativer zusätzlicher Ertrag.

Rückstellungen:

Alle Rückstellungen aus 2016 sind aufgelöst worden.

Neu gebildet wurden Rückstellungen für Steuerberatkosten beim Jahresabschluss 2017 in Höhe von 450,00 Euro, Prüfungsgebühren für die Prüfung durch den Genossenschaftsverband in Höhe von 1.690,00 Euro und Rückstellungen für noch zu zahlende Gewerbesteuer in Höhe von 4.404,00 Euro.

Direktvermarktung:

Seit dem 1.5.2015 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 1.038.400,- Euro

Gegenüber der Volksbank Mittelhessen im Rahmen der Darlehen zum Stichtag 31.12.2017 in Höhe von 3.464.816,87 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 2017 keine Mitarbeiter beschäftigt.

Die 1.300 Anteile wurden von 174 Genossen gezeichnet. Durch den Tod in 2016 und die Kündigung durch die Erben eines Genossen verringern sich die Anteile Ende 2018 um zwei auf 1.298.

Das Mindestkapital des Unternehmens nach § 28 Nr. 5 der Satzung beträgt 208.000,- Euro.

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
Wolfgang Hofmann
Frank Inderthal, Vorsitzender

Der Vorstand

Der Jahresabschluss wurde gemäß § 48 GenG in der Generalversammlung am 21.03.2018 festgestellt.