

Jahresabschluss 2018

Energiegenossenschaft Solmser Land eG

Solms, Braunfelser Str.

Bericht des Vorstands
über den
Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2018

Bestandteile des Jahresabschluss:

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang

Energiegenossenschaft Solmser Land eG
Bilanz - Standard mit Konten
 Bis zum 31. Dezember 2018

	31. Dez 18	31. Dez 17
AKTIVA		
Anlagevermögen		
Sachanlagen		
200 · Techn. Anlagen und Maschinen		
210 · Solaranlage	4.213.129,25	4.533.113,75
Summe 200 · Techn. Anlagen und Maschinen	4.213.129,25	4.533.113,75
Summe Sachanlagen	4.213.129,25	4.533.113,75
Summe Anlagevermögen	4.213.129,25	4.533.113,75
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1400 · Forderungen		
1420 · Forderungen Steuer	0,00	3.403,69
1400 · Forderungen - Sonstige	8.611,75	5.959,63
Summe 1400 · Forderungen	8.611,75	9.363,32
2200 · MwSt-Verrechnungskonto	2.651,66	7.796,75
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.263,41	17.160,07
Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben		
1251 · Tagesgeld 2	20.197,42	60.250,22
1250 · Tagesgeld	120.957,61	120.957,61
1200 · Giro VB Mittelhessen	176.189,15	150.124,00
Summe Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben	317.344,18	331.331,83
Summe Umlaufvermögen	328.607,59	348.491,90
Summe AKTIVA	4.541.736,84	4.881.605,65
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	42.400,00	40.000,00
Summe Gewinnrücklagen	42.400,00	40.000,00
Gewinnvortrag / Verlustvortrag		
0860 · Gewinnvortrag	-177,40	-180,19
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-177,40	-180,19
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	39.564,02	2.402,79
Summe Eigenkapital	341.786,62	302.222,60
Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen		
4000 · Rückstellungen		
4025 · Rückstellungen Soli	254,54	0,00
4030 · Rückstellungen Sonstige	0,00	1.690,00
4020 · Rückstellungen Steuer	12.081,00	4.404,00
4010 · Rückstellungen Jahresabschluss	500,00	450,00
Summe 4000 · Rückstellungen	12.835,54	6.544,00
Summe sonstige Rückstellungen	12.835,54	6.544,00
Summe Rückstellungen	12.835,54	6.544,00
Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
1000 · Kasse		
1020 · Kasse Vollmers	48,60	0,00
Summe 1000 · Kasse	48,60	0,00
600 · Langfristige Verbindlichkeiten		
602 · Darlehen 3482741818	1.477.036,08	1.698.410,62
601 · Darlehen 3482741826	1.593.750,00	1.766.406,25
Summe 600 · Langfristige Verbindlichkeiten	3.070.786,08	3.464.816,87
Summe Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.070.834,68	3.464.816,87
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1600 · Verbindlichkeiten	77.880,00	69.622,18
Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	77.880,00	69.622,18
langfristige Verbindlichkeiten		
620 · Nachrangdarlehen Genossen	1.038.400,00	1.038.400,00
Summe langfristige Verbindlichkeiten	1.038.400,00	1.038.400,00
Summe Verbindlichkeiten	4.187.114,68	4.572.839,05
Summe PASSIVA	4.541.736,84	4.881.605,65

Energiegenossenschaft Solmser Land eG
GuV - Standard mit Konten
Januar bis Dezember 2018

	Jan - Dez '18	Jan - Dez '17
Umsatzerlöse		
8000 · Umsatzerlöse		
8550 · Managementprämie	12.236,87	11.602,59
8500 · Marktprämie	540.977,87	547.571,64
8200 · Erlöse	129.143,38	87.815,09
Summe 8000 · Umsatzerlöse	682.358,12	646.989,32
Summe Umsatzerlöse	682.358,12	646.989,32
Rohergebnis	682.358,12	646.989,32
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	40.987,80	40.184,16
4240 · Gas, Strom, Wasser	5.321,43	6.903,19
4210 · Miete	365,10	371,10
4220 · Pacht	13.249,11	13.249,11
4360 · Versicherungen	12.148,44	11.810,24
Summe 2300 · Sonst. betriebl. Aufwendungen	72.071,88	72.517,80
2750 · Gebühren Beiträge		
2751 · Bankgebühren	116,53	113,60
2790 · Steuerberatung	610,20	370,20
2765 · Gebühren	113,93	154,36
2780 · Beratungskosten	142,50	0,00
2770 · Beiträge	761,63	714,00
2760 · Prüfungsgebühren	780,00	1.095,00
Summe 2750 · Gebühren Beiträge	2.524,79	2.447,16
4600 · Werbe- und Reisekosten		
4650 · Bewirtungskosten	0,00	9,16
4670 · Reisekosten Unternehmer	101,40	115,20
4610 · Werbekosten	29,75	164,00
Summe 4600 · Werbe- und Reisekosten	131,15	288,36
4910 · Porto	188,00	246,50
4930 · Bürobedarf	35,27	537,78
Summe 4900 · Sonstige betriebl. Aufwendungen	87.051,09	88.137,60
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	87.051,09	88.137,60
ordentliches Betriebsergebnis	275.322,53	238.867,22
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
2650 · Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	0,00	-1.650,29
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	-1.650,29
Zinsaufwendungen		
2700 · Zinsen u. ähnliche Aufwendungen		
2720 · Zinsen Nachrangdarlehen	77.880,00	67.496,00
2710 · Zinsen	141.625,05	157.615,01
Summe 2700 · Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	219.505,05	225.111,01
Summe Zinsaufwendungen	219.505,05	225.111,01
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
4352 · Solidaritätszuschlag	460,46	99,88
4350 · Gewerbesteuer	7.421,00	7.991,00
4353 · Körperschaftsteuer	8.372,00	1.612,25
Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	16.253,46	9.703,13
Ergebnis nach Steuern	39.564,02	2.402,79
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	39.564,02	2.402,79

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 31.12.17 in Euro	Nutzungsdauer (Jahre)	Abschreibung in Euro	Restwert zum 31.12.18 in Euro
Solaranlage	4830	02.03.2012	6.399.690,00	4.533.113,75	20	319.984,50	4.213.129,25

D. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erträge:

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

Zinserträge aus Kontoguthaben bestehen nicht.

Rückstellungen:

Alle Rückstellungen aus 2017 sind aufgelöst worden.

Neu gebildet wurden Rückstellungen für Steuerberatungskosten beim Jahresabschluss 2018 in Höhe von 500,00 Euro und Rückstellungen für noch zu zahlende Körperschaftsteuer in Höhe von 4628,00 Euro für noch zu zahlende Gewerbesteuer in Höhe von 3049,00 Euro und Solidaritätszuschlag in Höhe von 254,54 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 31.12.2018 in Höhe von 3.070.786,25 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 2018 keine Mitarbeiter beschäftigt. Die 1.300 Anteile wurden von 174 Genossen gezeichnet. Durch Todesfälle mit Kündigung durch einen Erben haben sich die Anteile am 1.1.2019 um zwei auf 1.298 verringert.

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 20.05.2019 festgestellt.