

Jahresabschluss 2016

Energiegenossenschaft Solmser Land eG

Solms, Braunfelser Str.

Bericht des Vorstands
über den
Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2016

Bestandteile des Jahresabschluss:

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang

Energiegenossenschaft Solmser Land eG
Bilanz - Standard mit Konten
 Bis zum 31. Dezember 2016

	31. Dez 16	31. Dez 15
AKTIVA		
Anlagevermögen		
Sachanlagen		
200 · Techn. Anlagen und Maschinen		
210 · Solaranlage	4.853.098,25	5.173.082,75
Summe 200 · Techn. Anlagen und Maschinen	4.853.098,25	5.173.082,75
Summe Sachanlagen	4.853.098,25	5.173.082,75
Summe Anlagevermögen	4.853.098,25	5.173.082,75
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1400 · Forderungen		
1420 · Forderungen Steuer	7.100,24	-2,30
1400 · Forderungen - Sonstige	5.254,03	5.291,40
Summe 1400 · Forderungen	12.354,27	5.289,10
2200 · MwSt-Verrechnungskonto	7.304,85	4.410,09
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.659,12	9.699,19
Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben		
1251 · Tagesgeld 2	90.250,92	209.249,03
1250 · Tagesgeld	120.961,21	120.966,87
1200 · Giro VB Mittelhessen	139.910,04	56.495,64
Summe Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben	351.122,17	386.701,54
Summe Umlaufvermögen	370.781,29	396.400,73
Summe AKTIVA	5.223.879,54	5.569.483,48
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	10.000,00
Summe Gewinnrücklagen	40.000,00	10.000,00
Gewinnvortrag / Verlustvortrag		
0860 · Gewinnvortrag	2.470,40	1.431,22
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	2.470,40	1.431,22
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.333,95	31.039,18
Summe Eigenkapital	301.136,45	302.470,40
Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen		
4000 · Rückstellungen		
4025 · Rückstellungen Soli	0,00	115,58
4030 · Rückstellungen Sonstige	2.000,00	1.381,00
4020 · Rückstellungen Steuer	0,00	2.092,30
4010 · Rückstellungen Jahresabschluss	500,00	490,20
Summe 4000 · Rückstellungen	2.500,00	4.079,08
Summe sonstige Rückstellungen	2.500,00	4.079,08
Summe Rückstellungen	2.500,00	4.079,08
Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
1000 · Kasse		
1020 · Kasse Vollmers	7,00	0,00
1010 · Kasse Bergfeld	1,75	0,00
Summe 1000 · Kasse	8,75	0,00
600 · Langfristige Verbindlichkeiten		
602 · Darlehen 3482741818	1.910.534,34	2.093.859,00
601 · Darlehen 3482741826	1.912.500,00	2.071.875,00
Summe 600 · Langfristige Verbindlichkeiten	3.823.034,34	4.165.734,00
Summe Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.823.043,09	4.165.734,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1600 · Verbindlichkeiten	57.200,00	57.200,00
Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	57.200,00	57.200,00
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	4.920.243,09	5.262.934,00
Summe PASSIVA	5.223.879,54	5.569.483,48

Energiegenossenschaft Solmser Land eG
GuV - Standard mit Konten
 Januar bis Dezember 2016

	Jan - Dez '16	Jan - Dez '15
Umsatzerlöse		
8000 · Umsatzerlöse		
8550 · Managementprämie	11.394,23	8.872,68
8500 · Marktprämie	552.749,42	420.231,67
8200 · Erlöse	71.227,43	255.902,99
Summe 8000 · Umsatzerlöse	635.371,08	685.007,34
Summe Umsatzerlöse	635.371,08	685.007,34
Rohergebnis	635.371,08	685.007,34
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	39.410,60	37.892,16
4240 · Gas, Strom, Wasser	7.624,68	7.337,97
4210 · Miete	373,20	378,60
4220 · Pacht	13.249,11	13.249,11
4360 · Versicherungen	11.889,58	11.592,66
Summe 2300 · Sonst. betriebl. Aufwendungen	72.547,17	70.450,50
2750 · Gebühren Beiträge		
2751 · Bankgebühren	159,39	146,11
2790 · Steuerberatung	576,00	482,40
2765 · Gebühren	137,37	529,05
2770 · Beiträge	714,00	714,00
2760 · Prüfungsgebühren	2.000,00	1.717,00
Summe 2750 · Gebühren Beiträge	3.586,76	3.588,56
4600 · Werbe- und Reisekosten		
4670 · Reisekosten Unternehmer	608,80	274,56
4610 · Werbekosten	29,75	29,75
Summe 4600 · Werbe- und Reisekosten	638,55	304,31
4910 · Porto	151,03	209,61
4930 · Bürobedarf	198,83	170,89
Summe 4900 · Sonstige betriebl. Aufwendungen	89.222,34	86.823,87
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	89.222,34	86.823,87
ordentliches Betriebsergebnis	226.164,24	278.198,97
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
2650 · Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	2.848,52	24,31
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.848,52	24,31
Zinsaufwendungen		
2700 · Zinsen u. ähnliche Aufwendungen		
2720 · Zinsen Nachrangdarlehen	57.200,00	57.200,00
2710 · Zinsen	173.146,71	187.767,05
Summe 2700 · Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	230.346,71	244.967,05
Summe Zinsaufwendungen	230.346,71	244.967,05
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
4352 · Solidaritätszuschlag	0,00	116,05
4353 · Körperschaftsteuer	0,00	2.101,00
Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	2.217,05
Ergebnis nach Steuern	-1.333,95	31.039,18
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.333,95	31.039,18

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.
- 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 31.12.15 in Euro	Nutzungsdauer (Jahre)	Abschreibung in Euro	Restwert zum 31.12.16 in Euro
Solaranlage	4830	02.03.2012	6.399.690,00	5.173.082,75	20	319.984,50	4.853.098,25

D. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erträge:

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

Sonstige Erträge ergeben sich durch die Rückerstattung der Stromsteuer für 2015 und 2016 in Höhe von 1.188,22 Euro und aus der Versicherungsleistung für einen Anlagenausfall in Höhe von 1.648,89 Euro. Zinsenerträge betragen nur 11,41 Euro.

Rückstellungen sind gebildet für:

Steuerberatungskosten für den Jahresabschluss in Höhe von 500,- Euro.

Prüfungsgebühren für die Prüfung durch den Genossenschaftsverband in Höhe von 2000,- 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 1.040.000,- Euro

Gegenüber der Volksbank Mittelhessen im Rahmen der Darlehen zum Stichtag 31.12.2016 in Höhe von 3.823.034,34 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 2016 keine Mitarbeiter beschäftigt.

Die 1.300 Anteile wurden von 174 Genossen gezeichnet.

2016 gab es drei Sterbefälle, davon war ein Genossenschaftsanteil bereits einige Monate vorher gekündigt. Die beiden anderen Genossenschaftsanteile werden vom jeweiligen Erben übernommen.

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 29.03.2017 festgestellt.