

J A H R E S A B S C H L U S S

Handelsbilanz per 31.12.2015
mit Gewinn- und Verlustrechnung
01.01.2015 - 31.12.2015

Energiegewinner eG
Leyendeckerstraße 27
50825 Köln

Finanzamt: Köln-Nord
Steuernummer: 217 5728 1027

A K T I V A

		Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Rückständige fällige Einzahlung auf Geschäftsanteile			
- davon eingefordert	12.421,25	12.421,25	3.750,00
		12.421,25	3.750,00
B. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, Lizenzen, Rechte	3.035,00		2.928,00
2. Geleistete Anzahlungen	50.884,00	53.919,00	48.384,00
II. Sachanlagen			
1. Technische Anlagen und Maschinen	1.757.824,45		1.591.784,81
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.025,00		5.358,00
3. Geleistete Anzahlungen auf im Bau befindl. Anlagen	314.616,67	2.078.466,12	172.612,88
III. Finanzanlagen			
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	228.449,97		
2. Beteiligungen	489.400,00		235.750,00
3. Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	10.008,82		
4. Genossenschaftsanteile	33.500,00	761.358,79	
		2.893.743,91	2.056.817,69
C. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren	51.384,14		50.574,99
2. Geleistete Anzahlung	46.045,42	97.429,56	192.379,98
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.104.640,96		640.063,63
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	266,40		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	703.956,18	2.808.863,54	23.518,06
III. Kassen-, Bankbestände, Guthaben bei Kreditinstituten		126.958,22	70.980,72
		3.033.251,32	977.517,38
D. Aktive Rechnungsabgrenzung		65.887,73	38.899,84
Summe A K T I V A		6.005.304,21	3.076.984,91

PASSIVA

		Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben der Mitglieder		104.100,00	40.600,00
II. Ergebnisrücklagen			
1. Satzungsmäßige Rücklagen	12.190,98		11.202,90
2. Andere Ergebnisrücklagen	48.711,10	60.902,08	43.770,71
III. Ergebnisvortrag		1.516,31	
IV. Jahresergebnis (positiv)		157.311,12	9.880,78
		323.829,51	105.454,39
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	5.700,38	5.700,38	8.500,00
		5.700,38	8.500,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			4.953,90
2. Erhaltene Anzahlungen			100.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	929.266,61		742.200,36
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			110.000,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	4.746.507,71		2.005.876,26
- davon gegenüber Mitglieder	1.929.555,84		1.638.811,05
- davon aus Steuern	147.492,57		32.794,90
		5.675.774,32	
		5.675.774,32	2.963.030,52
Summe P A S S I V A		6.005.304,21	3.076.984,91

GEWINN- & VERLUSTRECHNUNG

	Geschäftsjahr	Vorjahr
1. Umsatzerlöse	2.837.425,45	600.082,19
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	45.692,00	61.154,44
3. Sonstige betriebliche Erträge		514,00
a) ordentliche betriebliche Erträge		
- Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.400,00
	0,00	2.914,00
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	- 491.327,14	- 94.444,51
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 29.111,39	- 277.931,59
	- 520.438,53	- 372.376,10
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	- 132.492,34	- 105.180,48
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung	- 23.806,11	- 17.857,05
- davon für Altersversorgung	- 24.414,86	- 608,75
	- 156.907,20	- 123.037,53
6. Abschreibungen	- 108.687,37	- 76.787,83
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 929,39	- 631,00
	- 109.616,76	- 77.418,83
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
- Raumkosten	- 12.589,14	- 4.484,93
- Versicherungen, Beiträge, Abgaben	- 8.956,92	- 5.034,35
- Reparaturen und Instandhaltung	- 42.210,16	- 8.444,93
- Fahrzeugkosten		- 435,41
- Werbe- und Reisekosten	- 26.908,73	- 32.264,60
- Kosten der Warenabgabe	- 9.544,70	- 5.234,79
- verschiedene betriebliche Kosten	- 1.772.546,82	- 51.103,47
b) Sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 9.000,00	
	- 1.881.756,47	- 107.002,48
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	77.214,29	72.620,32
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 128.594,60	- 43.670,03
10. Außerordentliche Aufwendungen	- 5.698,68	- 3.384,16
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 8,38	- 1,04
Jahresergebnis (positiv)	157.311,12	9.880,78

Anhang für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Energiegewinner eG wurde auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften, insbesondere nach den Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des HGB, aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Genossenschaftsgesetzes zu beachten.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Genossenschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

Aktiva

A. Rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsguthaben

Die rückständigen fälligen Einzahlungen sind eingefordert.

B. Anlagevermögen

- I. Immaterielle Vermögensgegenstände
Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die geleistete Anzahlung bezieht sich auf die Erstellung einer business-application.

- II. Sachanlagen
Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend der steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen.

III. Finanzanlagen

Die Finanzanlagen wurden mit dem Nennwert angesetzt. Die Ausleihungen haben einen kurzfristigen Charakter.

Die Beteiligungen setzten sich wie folgt zusammen:

- € 210.000,-- EG Solar Bad Rodach GmbH & Co.KG
- € 210.000,-- EG Wind Olsdorf GmbH & Co.KG
- € 30.000,-- FREWE Solar GmbH & Co.KG
- € 25.000,-- Energiegewinner Betriebsgesellschaft GmbH
- € 13.650,-- EG Pool Hinterweiler GmbH
- € 750,-- EG Solar Wickrange s.c.p.

Genossenschaftsanteile an GL-Solar-Energiegenossenschaft Bergisch Gladbach eG

Umlaufvermögen

I. Vorräte

Die Vorräte wurden mittels einer körperlichen Inventur zum 31.12.15 ermittelt.
Die geleisteten Anzahlungen beziehen sich auf Anlagen in Bau.

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen wurden mit dem Nennwert bewertet. Einzelwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen, da Ausfallrisiken nicht erkennbar waren.

III. Kassen-, Bankbestände, Guthaben bei Kreditinstituten

Die flüssigen Mittel wurden in allen Fällen mit dem Nennwert angesetzt.

C. Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktive Rechnungsabgrenzung enthält die im Jahre 2015 für 2016 und weiteren Jahren bezahlten Sach- und Haftpflichtversicherungen der PV-Anlagen, Dachpacht und Servicekosten von Crowddesk.

Passiva

A. Eigenkapital

I. Geschäftsguthaben der Mitglieder

Das Geschäftsguthaben der Mitglieder beträgt € 104.100,--

II. Ergebnisvortrag

Von dem positiven Jahresergebnis aus der Bilanz 2014 in Höhe von € 9.880,78 wurden € 988,08 in die satzungsmäßigen Rücklagen und € 4.940,39 in eine andere Ergebnissrücklage eingestellt. € 2.436,-- wurden als 6%ige Verzinsung der Geschäftsanteile ausgezahlt. € 1.516,31 wurden auf das Ergebnisvortragskonto vorgetragen.

B. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten die Rückstellungen für Abschluss und Prüfung der Buchhaltung 2015.

C. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden grundsätzlich mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Der Jahresüberschuss beträgt € 157.311,12 und wird wie folgt verwendet:

- € 15.731,11 (10% von € 157.311,12) Einstellung in die satzungsmäßige Rücklage.
- € 6.246,00 als 6%ige Verzinsung der Geschäftsanteile als Vorschlag für die Mitgliederversammlung.
- € 78.655,56 (50% von € 157.311,12) werden gemäß Vorstandsbeschluss in eine andere Ergebnisrücklage eingestellt.
- Der Restbetrag in Höhe von € 56.678,45 wird auf das Ergebnisvortragskonto vorgetragen.

SONSTIGE PFLICHTANGABEN

Die Zahl der zum 31.12.2015 der Genossenschaft angehörenden Mitglieder beträgt 310, wovon 129 Mitglieder in 2015 eingetreten sind.

Im Geschäftsjahr 2015 haben sich das Geschäftsguthaben und die Haftsummen um € 63.500,-- vermehrt. Zum Ende des Geschäftsjahres beträgt die Gesamthaftsumme € 104.100,--.

Zuständiger Prüfungsverband:

Prüfverband der Sozial- und Wirtschaftsgenossenschaften e.V.
Kurfürstendamm 64
10707 Berlin

Die Mitglieder des Vorstandes:

- Kay Voßhenrich
- Ramon Kempt

Die Mitglieder des Aufsichtsrates:

- Niko Härig, Vorsitzender
- Alexander Hartmann, stellvertretender Vorsitzender
- Frederik Geisler

Köln, den 25.05.2016

Energiegewinner eG

gez. Kay Voßhenrich
Geschäftsführer/Vorstand

gez. Ramon Kempt
Geschäftsführer/Vorstand