

Bürgerenergiegenossenschaft
Sonnenland Illerich eG
Illerich

Jahresabschluss zum
31. Dezember 2016

Inhaltsverzeichnis

Handelsbilanz zum 31. Dezember 2016	Anlage 1
Gewinn- und Verlustrechnung für 2016	Anlage 2
Anhang zum Jahresabschluss 2016	Anlage 3
Erläuterungen zu einzelnen Posten des Jahresabschlusses	Anlage 4

BILANZ

BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT SONNENLAND ILLERICH EG ILLERICH

ZUM

31. DEZEMBER 2016

AKTIVA

PASSIVA

	EUR		EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		A. EIGENKAPITAL		
I. SACHANLAGEN		I. GESCHÄFTSGUTHABEN DER VERBLEIBENDEN MITGLIEDER		185.100,00
ANDERE ANLAGEN, BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG	697.592,00	II. BILANZVERLUST		10.774,03-
II. FINANZANLAGEN		B. RÜCKSTELLUNGEN		
GENOSSENSCHAFTSANTEILE	1.000,00	SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN		2.070,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		C. VERBINDLICHKEITEN		
I. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		1. VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER KREDITINSTITUTEN	557.244,49	
SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	4.482,94	2. SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN	<u>1.979,07</u>	559.223,56
II. KASSENBESTAND, BUNDESBANK- GUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	32.544,59			
	<hr style="border: none; border-top: 1px solid black;"/>			
	<u>735.619,53</u>			<u>735.619,53</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG VOM 01.01.2016 BIS 31.12.2016

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

	EUR
1. UMSATZERLÖSE	62.262,13
2. ABSCHREIBUNGEN AUF IMMATERIELLE VERMÖGENS- GEGENSTÄNDE DES ANLAGE- VERMÖGENS UND SACHANLAGEN	39.848,00
3. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	10.887,45
4. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,13
5. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	<u>13.804,16</u>
6. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	2.277,35-
7. JAHRESFEHLBETRAG	2.277,35
8. VORTRAG AUF NEUE RECHNUNG	8.496,68-
9. BILANZVERLUST	<u><u>10.774,03</u></u>

BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH

Inhaltsverzeichnis des Anhangs

	<u>Seite</u>
I. <u>Angaben zum Jahresabschluss</u>	2
A. Allgemeine Angaben	2
B. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- u. Bewertungsmethoden	3
C. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- u. Verlustrechnung	4
II. <u>Sonstige Angaben</u>	6

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

I. Angaben zum Jahresabschluss

A. Allgemeine Angaben

Die Bürgerenergiegenossenschaft Sonnenland Illerich eG hat ihren Sitz in Illerich und ist eingetragen beim Amtsgericht Koblenz im Genossenschaftsregister 20010.

Die Genossenschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Gesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB auf.

Die Genossenschaft wurde am 7. April 2014 gegründet, die Eintragung in das Genossenschaftsregister erfolgte am 25. August 2014.

Der Jahresabschluss wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften der §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BILRUG) und den ergänzenden Vorschriften des Genossenschaftsgesetzes aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die ausgewiesenen Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten sind nach den handelsrechtlichen Vorschriften unter Berücksichtigung der Rechtsänderungen durch das Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz bilanziert.

Die Ausweisstetigkeit wurde gewahrt, ein grundlegender Bewertungswechsel gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

B. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Ausübung von Bewertungswahlrechten und der Einschätzung von Risiken wurde das Prinzip der Vorsicht angewandt.

Die Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln bewertet. Alle vorhersehbaren Risiken und Verluste wurden berücksichtigt. Ebenso sind alle Risiken berücksichtigt, die zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt wurden.

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

Das abnutzbare Anlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Abschreibungen wurden linear entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer vorgenommen.

Die Forderungen und flüssigen Mittel wurden zum Nennwert bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet.

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH

C. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

I. Bilanz

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind innerhalb eines Jahres fällig.

In den sonstigen Rückstellungen sind u .a. enthalten:

	€
Ausstehende Rechnungen	750,00
Abschluss und Prüfung	1.200,00

Die Verbindlichkeiten beinhalten folgende Restlaufzeiten:

Verbindlichkeiten	Betrag und Laufzeit		
	Gesamt- betrag	mit einer Restlaufzeit von	
		bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr
	€	T€	T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)	557.244,49 (590.222,33)	33.969,52 (32.977,84)	523.274,97 (557.244,49)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	1.979,07 (0,00)	1.979,07 (0,00)	0,00 (0,00)
Summe (Vorjahr)	559.223,56 (590.222,33)	35.948,59 (32.977,84)	523.274,97 (557.244,49)

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

II. Gewinn- und Verlustrechnung

In den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung sind keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen enthalten

In den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung sind keine periodenfremden Erträge und Aufwendungen enthalten.

BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH

II. Sonstige Angaben

Im Geschäftsjahr 2016 waren neben dem ehrenamtlichen Vorstand keine weiteren Arbeitnehmer oder Auszubildende beschäftigt.

Mitgliederbewegung

	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile	Haftsummen €
Anfang 2016	67	1.825	0
Zugang 2016	2	26	0
Abgang 2016	0	0	0
Ende 2016	69	1.851	0

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr vermehrt um € 2.600,00

Die Haftsummen haben sich im Geschäftsjahr vermehrt/vermindert um € 0,00

Höhe des Geschäftsanteil € 100,00

Höhe der Haftsumme € 0,00

Erläuterungsteil

Bilanz

Handelsbilanz nach Konten

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung nach Konten

Anlagevermögen

Entwicklung des Anlagevermögens vom 1.1. – 31.12.2016

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2016

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

AKTIVA

	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. SACHANLAGEN		
ANDERE ANLAGEN, BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG		
SONSTIGE BETRIEBS-U.GESCH.AUSSTATTUNG		697.592,00
II. FINANZANLAGEN		
GENOSSENSCHAFTSANTEILE		
GENOSSENSCHAFTSANTEIL BÜRGERWERKE EG		1.000,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		
SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		
FORDERUNGEN GG. WESTNETZ	1.740,18	
VORST. IN FOLGEPERIODE /-JAHR ABZIEHBAR	315,99	
ABZIEHBARE VORSTEUER 19%	2.098,79	
UMSATZSTEUER 19%	11.829,81-	
UMSATZSTEUERVORAUSSZUHLUNGEN	10.180,68	
UMSATZSTEUER LAUFENDES JAHR	178,23	
UMSATZSTEUER VORJAHR	1.097,50	
UMSATZSTEUER FRÜHERE JAHRE	<u>701,38</u>	4.482,94
II. KASSENBESTAND, BUNDESBANK- GUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS		
KK RAIBA EIFELTOR EG 2301253	8.092,89	
SPERRK. RAIBA EIFELTOR EG 12301253	<u>24.451,70</u>	32.544,59
		<u>735.619,53</u>

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2016

BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH

PASSIVA

	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. GESCHÄFTSGUTHABEN		
DER VERBLEIBENDEN MITGLIEDER		
GESCHÄFTSGUTHABEN VERBLEIB. MITGLIEDER		185.100,00
II. BILANZVERLUST		
BILANZVERLUST		10.774,03-
B. RÜCKSTELLUNGEN		
SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN		
RÜCKSTELLUNG F. AUSSTEHENDE RECHNUNGEN	750,00	
RÜCKSTELLUNG F. ARCHIVIERUNGSKOSTEN	120,00	
RÜCKSTELLUNG F. ABSCHLUSS U. PRÜFUNG	<u>1.200,00</u>	2.070,00
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER KREDITINSTITUTEN		
DARL. RAIBA EIFELTOR 42301253	278.633,15	
DARL. SPARK. MITTELMOSEL 602121048	<u>278.611,34</u>	557.244,49
2. SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN		
SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN		1.979,07
		<hr/>
		735.619,53
		<hr/> <hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG VOM 01.01.2016 BIS 31.12.2016

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

	EUR	EUR
1. UMSATZERLÖSE		
EINSPEISEERLÖSE 19% UST	62.253,16	
PROVISIONSUMSÄTZE 19% UST	<u>8,97</u>	62.262,13
2. ABSCHREIBUNGEN		
AUF IMMATERIELLE VERMÖGENS- GEGENSTÄNDE DES ANLAGE- VERMÖGENS UND SACHANLAGEN		
ABSCHREIBUNGEN AUF SACHANLAGEN		39.848,00
3. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN		
STROM	1.314,00	
VERSICHERUNGEN	1.159,25	
BEITRÄGE U. GEBÜHREN	555,00	
WERBEKOSTEN	382,71	
REPARATUR/INSTANDH. ANLAGE	3.067,62	
WARTUNGSPAUSCHALEN	2.819,29	
KOSTEN F. AUFBEW. D. GESCHÄFTSUNTERLAGEN	20,00	
TELEFON	110,61	
RECHTS- UND BERATUNGSKOSTEN	450,00	
ABSCHLUSS- UND PRÜFUNGSKOSTEN	907,00	
NEBENKOSTEN DES GELDVERKEHRS	<u>101,97</u>	10.887,45
4. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE		
SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE		0,13
5. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN		
ZINSEN ZUR FINANZIERUNG ANLAGEVERMÖGEN		<u>13.804,16</u>
6. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT		2.277,35-
7. JAHRESFEHLBETRAG		
JAHRESFEHLBETRAG		2.277,35
8. VORTRAG AUF NEUE RECHNUNG		
VORTRAG AUF NEUE RECHNUNG (GUV)		8.496,68-
9. BILANZVERLUST		
BILANZVERLUST		<u><u>10.774,03</u></u>

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS VOM 01.01.2016 BIS 31.12.2016

BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT SONNENLAND ILLERICH EG ILLERICH

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2016 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR
0490	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung	777.348,92 39.878,92	39.878,00		39.878,00	777.348,92 79.756,92
		Buchwerte	737.470,00			39.878,00	697.592,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	777.348,92 39.878,92 737.470,00	39.878,00		39.878,00	777.348,92 79.756,92 697.592,00

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS VOM 01.01.2016 BIS 31.12.2016

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2016 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR
0490	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung							
490001	Freiflächen-PV-Anlage gebr.	01.01.2015 Linear	AHK Absch	777.348,92 39.878,92	39.878,00			777.348,92 79.756,92
		19/06 5,13	BW	737.470,00			39.878,00	697.592,00
Summe	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung		Ansch-/Herst-K Abschreibung	777.348,92 39.878,92	39.878,00			777.348,92 79.756,92
			Buchwerte	737.470,00			39.878,00	697.592,00