

Bürgerenergiegenossenschaft
Sonnenland Illerich eG
Illerich

Jahresabschluss zum
31. Dezember 2017

Inhaltsverzeichnis

Handelsbilanz zum 31. Dezember 2017	Anlage 1
Gewinn- und Verlustrechnung für 2017	Anlage 2
Anhang zum Jahresabschluss 2017	Anlage 3
Erläuterungen zu einzelnen Posten des Jahresabschlusses	Anlage 4

HANDELSBILANZ

BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT SONNENLAND ILLERICH EG ILLERICH

ZUM

31. DEZEMBER 2017

AKTIVA

PASSIVA

	GESCHÄFTSJAHR EUR	VORJAHR EUR		EUR	GESCHÄFTSJAHR EUR	VORJAHR EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL			
I. SACHANLAGEN			I. GESCHÄFTSGUTHABEN DER VERBLEIBENDEN MITGLIEDER		186.200,00	185.100,00
ANDERE ANLAGEN, BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG	664.237,00	697.592,00	II. BILANZVERLUST		12.727,97-	10.774,03-
II. FINANZANLAGEN			B. RÜCKSTELLUNGEN			
GENOSSENSCHAFTSANTEILE	1.000,00	1.000,00	SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN		1.920,00	2.070,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			C. VERBINDLICHKEITEN			
I. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE			1. VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER KREDITINSTITUTEN	523.457,38		557.244,49
SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	4.672,36	4.482,94	2. SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN	<u>6.787,12</u>	530.244,50	<u>1.979,07</u>
II. KASSENBESTAND, BUNDESBANK- GUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	35.727,17	32.544,59				559.223,56
	<u>705.636,53</u>	<u>735.619,53</u>			<u>705.636,53</u>	<u>735.619,53</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG VOM 01.01.2017 BIS 31.12.2017

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

	GESCHÄFTSJAHR EUR	VORJAHR EUR
1. UMSATZERLÖSE	61.569,36	62.262,13
2. ABSCHREIBUNGEN AUF IMMATERIELLE VERMÖGENS- GEGENSTÄNDE DES ANLAGE- VERMÖGENS UND SACHANLAGEN	40.257,96	39.848,00
3. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	10.226,63	10.887,45
4. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	39,00	0,13
5. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	<u>13.077,91</u>	<u>13.804,16</u>
6. ERGEBNIS NACH STEUERN	1.954,14-	2.277,35-
7. SONSTIGE STEUERN	0,20-	0,00
8. JAHRESFEHLBETRAG	1.953,94	2.277,35
9. VORTRAG AUF NEUE RECHNUNG	<u>10.774,03-</u>	<u>8.496,68-</u>
10. BILANZVERLUST	<u><u>12.727,97</u></u>	<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	600,00
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)	523.457,38 (557.244,49)	34.784,78 (33.969,52)	488.672,60 (523.274,97)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	6.787,12 (1.979,07)	6.787,12 (1.979,07)	0,00 (0,00)
Summe (Vorjahr)	530.244,50 (559.223,56)	41.571,90 (35.948,59)	488.672,60 (523.274,97)

**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 2017 waren neben dem ehrenamtlichen Vorstand keine weiteren Arbeitnehmer oder Auszubildende beschäftigt.

Mitgliederbewegung

	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile	Haftsummen €
Anfang 2017	69	1.851	0
Zugang 2017	2	11	0
Abgang 2017	0	0	0
Ende 2017	71	1.862	0

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr vermehrt um € 1.100,00

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. – 31.12.2017

HANDELSBILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2017

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

AKTIVA

	EUR	GESCHÄFTSJAHR EUR	VORJAHR EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. SACHANLAGEN			
ANDERE ANLAGEN, BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG			
SONSTIGE BETRIEBS-U.GESCH.AUSSTATTUNG		664.237,00	697.592,00
II. FINANZANLAGEN			
GENOSSENSCHAFTSANTEILE			
GENOSSENSCHAFTSANTEIL BÜRGERWERKE EG		1.000,00	1.000,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE			
SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE			
SONSTIGE FORDERUNGEN	1.039,56		1.740,18
VORST. IN FOLGEPERIODE /-JAHR ABZIEHBAR	712,92		315,99
ABZIEHBARE VORSTEUER 19%	2.461,54		2.098,79
UMSATZSTEUER 19%	8.343,39		11.829,81
UMSATZSTEUERVORAUSZAHLUNGEN	7.703,12		10.180,68
UMSATZSTEUERVORAUSZAHLUNGEN 1/11	925,00		0,00
UMSATZSTEUER LAUFENDES JAHR	173,61		178,23
UMSATZSTEUER VORJAHR	0,00		1.097,50
UMSATZSTEUER FRÜHERE JAHRE	<u>0,00</u>		<u>701,38</u>
		4.672,36	4.482,94
II. KASSENBESTAND, BUNDESBANK- GUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS			
KK RAIBA EIFELTOR EG 2301253	1.925,47		8.092,89
SPERRK. RAIBA EIFELTOR EG 12301253	<u>33.801,70</u>		<u>24.451,70</u>
		35.727,17	32.544,59
		<hr/>	<hr/>
		705.636,53	735.619,53
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

HANDELSBILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2017

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

PASSIVA

	EUR	GESCHÄFTSJAHR EUR	VORJAHR EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. GESCHÄFTSGUTHABEN			
DER VERBLEIBENDEN MITGLIEDER			
GESCHÄFTSGUTHABEN VERBLEIB. MITGLIEDER		186.200,00	185.100,00
II. BILANZVERLUST			
BILANZVERLUST		12.727,97-	10.774,03-
B. RÜCKSTELLUNGEN			
SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN			
RÜCKSTELLUNG F. AUSSTEHENDE RECHNUNGEN	600,00		750,00
RÜCKSTELLUNG F. ARCHIVIERUNGSKOSTEN	120,00		120,00
RÜCKSTELLUNG F. ABSCHLUSS U. PRÜFUNG	<u>1.200,00</u>		<u>1.200,00</u>
		1.920,00	2.070,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER KREDITINSTITUTEN			
DARL. RAIBA EIFELTOR 42301253	261.744,43		278.633,15
DARL. SPARK. MITTELMOSEL 602121048	<u>261.712,95</u>		<u>278.611,34</u>
		523.457,38	557.244,49
2. SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN			
SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN		6.787,12	1.979,07
		<u>705.636,53</u>	<u>735.619,53</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG VOM 01.01.2017 BIS 31.12.2017

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

	EUR	GESCHÄFTSJAHR EUR	VORJAHR EUR
1. UMSATZERLÖSE			
STEUERFR. MARTKPRÄMIE	17.656,76		0,00
EINSPEISEERLÖSE 19% UST	43.677,22		62.253,16
PROVISIONSUMSÄTZE 19% UST	<u>235,38</u>		<u>8,97</u>
		61.569,36	62.262,13
2. ABSCHREIBUNGEN			
AUF IMMATERIELLE VERMÖGENS- GEGENSTÄNDE DES ANLAGE- VERMÖGENS UND SACHANLAGEN			
ABSCHREIBUNGEN AUF SACHANLAGEN		40.257,96	39.848,00
3. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN			
STROM	1.054,46		1.314,00
VERSICHERUNGEN	1.159,25		1.159,25
BEITRÄGE U. GEBÜHREN	897,00		555,00
WERBEKOSTEN	0,00		382,71
REPARATUR/INSTANDH. ANLAGE	1.024,80		3.067,62
WARTUNGSPAUSCHALEN	1.080,00		2.819,29
KOSTEN FÜR MESSSTELLENBETRIEB	974,95		0,00
KOSTEN F. AUFBEW. D. GESCHÄFTSUNTERLAGEN	0,00		20,00
PORTO	48,30		0,00
TELEFON	124,00		110,61
BÜROBEDARF	64,80		0,00
RECHTS- UND BERATUNGSKOSTEN	0,00		450,00
BUCHFÜHRUNGSKOSTEN	319,20		0,00
ABSCHLUSS- UND PRÜFUNGSKOSTEN	2.990,00		907,00
MIETEN FÜR BEWEGLICHE WG	376,50		0,00
NEBENKOSTEN DES GELDVERKEHRS	<u>113,37</u>		<u>101,97</u>
		10.226,63	10.887,45
4. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE			
SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,00		0,13
ZINSERTRÄGE § 233A AO, STEUERPF LICHTIG	<u>39,00</u>		<u>0,00</u>
		39,00	0,13
5. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN			
ZINSAUFWENDUNGEN F.KFR.V ERBINDLICHKEIT.	74,02		0,00
ZINSEN ZUR FINANZIERUNG ANLAGEVERMÖGEN	<u>13.003,89</u>		<u>13.804,16</u>
		<u>13.077,91</u>	<u>13.804,16</u>
6. ERGEBNIS NACH STEUERN		1.954,14-	2.277,35-
7. SONSTIGE STEUERN			
ERSTATTUNG VJ FÜR SONSTIGE STEUERN		0,20-	0,00
		<u> </u>	<u> </u>
8. JAHRESFEHLBETRAG			
JAHRESFEHLBETRAG		1.953,94	2.277,35
		<u> </u>	<u> </u>
ÜBERTRAG		1.953,94-	2.277,35-

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG VOM 01.01.2017 BIS 31.12.2017

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

	EUR	GESCHÄFTSJAHR EUR	VORJAHR EUR
ÜBERTRAG		1.953,94-	2.277,35-
9. VORTRAG AUF NEUE RECHNUNG			
VORTRAG AUF NEUE RECHNUNG (GUV)		10.774,03-	8.496,68-
		_____	_____
10. BILANZVERLUST			
BILANZVERLUST		12.727,97	10.774,03
		=====	=====

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS VOM 01.01.2017 BIS 31.12.2017

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0490	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung	777.348,92 79.756,92	6.902,96 40.257,96			784.251,88 120.014,88
		Buchwerte	697.592,00	6.902,96		40.257,96	664.237,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung	777.348,92 79.756,92	6.902,96 40.257,96			784.251,88 120.014,88
		Buchwerte	697.592,00	6.902,96		40.257,96	664.237,00

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS VOM 01.01.2017 BIS 31.12.2017

**BÜRGERENERGIEGENOSSENSCHAFT
SONNENLAND ILLERICH EG
ILLERICH**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0490	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung							
490001	Freiflächen-PV-Anlage gebr.	01.01.2015 Linear	AHK Absch	777.348,92 79.756,92	6.902,96 40.257,96			784.251,88 120.014,88
		19/06 5,13	BW	697.592,00	6.902,96		40.257,96	664.237,00
Summe	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung		Ansch-/Herst-K Abschreibung	777.348,92 79.756,92	6.902,96 40.257,96			784.251,88 120.014,88
			Buchwerte	697.592,00	6.902,96		40.257,96	664.237,00