

# **Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG**

## **Jahresabschluss**

**zum**

**31.12.2015**

Bestandteile:

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Erläuterungen
4. Anlagespiegel
5. Anhang

# Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

AKTIVA	Bilanz zum 31. Dezember 2015						PASSIVA
	Geschäftsjahr - Euro -	Geschäftsjahr - Euro -	Vorjahr - Euro -		Geschäftsjahr - Euro -	Geschäftsjahr - Euro -	Vorjahr - Euro -
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Sachanlagen				I. Geschäftsguthaben			
1. Technische Anlagen und Maschinen		1.052.909,52	1.058.873,52	1. der verbleibenden Mitglieder	462.000,00		462.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>				2. der ausscheidenden Mitglieder	<u>1.500,00</u>	463.500,00	1.500,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				II. Ergebnisrücklagen			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40.612,39		31.921,33	1. Gesetzliche Rücklage	1.100,00		700,00
2. Sonstige Vermögens- gegenstände	<u>1.871,49</u>	42.483,88	2.294,64	2. andere Ergebnisrücklagen	<u>22.000,00</u>	23.100,00	18.000,00
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<u>42.121,98</u>	<u>50.537,45</u>	III. Bilanzgewinn			
Umlaufvermögen insgesamt		84.605,86	84.753,42	1. Gewinnvortrag	8.161,66		1.787,11
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		59.648,53	71.624,36	2. Jahresüberschuss	<u>31.050,98</u>	<u>39.212,64</u>	<u>31.632,05</u>
				<b>B. Rückstellungen</b>		525.812,64	515.619,16
				1. Steuerrückstellungen	9.655,71		5.211,79
				2. Sonstige Rückstellungen	<u>11.305,91</u>	20.961,62	2.787,00
				<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	627.786,70		675.610,26
				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.375,71		6.420,90
				3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>5.227,24</u>	650.389,65	<u>9.602,19</u>
<b>Summe der Aktivseite</b>		<u>1.197.163,91</u>	<u>1.215.251,30</u>	<b>Summe der Passivseite</b>		<u>1.197.163,91</u>	<u>1.215.251,30</u>

# Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2015

	Geschäftsjahr - Euro -	Vorjahr - Euro -
1. Umsatzerlöse	176.893,66	167.816,68
2. Sonstige betriebliche Erträge	14.405,30	14.200,56
<b>Gesamtleistungen</b>	<b>191.298,96</b>	<b>182.017,24</b>
3. Abschreibungen	68.555,09	66.786,96
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	50.165,32	45.324,95
<b>Zwischensumme</b>	<b>72.578,55</b>	<b>69.905,33</b>
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	122,29	196,76
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.212,03	25.574,99
<b>7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>43.488,81</b>	<b>44.527,10</b>
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	13.222,77	13.830,83
9. Sonstige Steuern	-784,94	-935,78
<b>10. Jahresüberschuss</b>	<b>31.050,98</b>	<b>31.632,05</b>
11. Gewinnvortrag	8.161,66	1.787,11
<b>12. Bilanzgewinn</b>	<b>39.212,64</b>	<b>33.419,16</b>

# Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

## Erläuterungen der Bilanz zum 31.12.2015 und der Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. - 31.12.2015

### Vergleichszeitraum Vorjahr 01.01. - 31.12.2014

#### Bilanz

##### Aktivseite

#### A. Anlagevermögen

##### I. Sachanlagen

	31.12.2015	31.12.2014
	- Euro -	- Euro -
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
1. Technische Anlagen und Maschinen	<u>1.052.909,52</u>	<u>1.058.873,52</u>
Entwicklung 2015:		
Stand 01. Januar 2015	1.058.873,52	1.059.803,20
Zugänge	62.591,09	69.007,28
Abgänge	0,00	0,00
Zuschüsse	0,00	3.150,00
Abschreibung	<u>68.555,09</u>	<u>66.786,96</u>
Stand 31. Dezember 2015	<u>1.052.909,52</u>	<u>1.058.873,52</u>

Die Anlagen werden linear über ihre Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Nutzungsdauer der Photovoltaikanlagen liegt bei 20 Jahren und die der Blockheizkraftwerke bei 10 Jahren. Eine genaue Zusammenstellung ist dem beigefügten Anlagespiegel zu entnehmen.

#### B. Umlaufvermögen

##### I. Forderungen und sonstige

##### Vermögensgegenstände

	31.12.2015	31.12.2014
	- Euro -	- Euro -
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
- gegenüber Stromversorger	21.326,96	21.239,08
- gegenüber Anderen	19.285,43	10.682,25
2. Sonstige Vermögensgegenstände		
- gegenüber Finanzamt	1.871,49	2.294,64

**II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben,  
Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks**

		31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
		<u>42.121,98</u>	<u>50.537,45</u>
Volksbank Löbau-Zittau eG		42.121,98	50.537,45
Kto. 4557542707	8.514,38	48.507,83	
Kto. 2957542711	31.101,91	24,83	
Kto. 2957542703	2.505,69	2.004,79	

**C. Rechnungsabgrenzungsposten**

		31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten		<u>59.648,53</u>	<u>71.624,36</u>
Versicherungsbeiträge	1.537,05	1.461,54	
Disagio	0,00	8.351,43	
Pacht Anlage Laucha	4.546,84	4.871,62	
Pacht Anlage Krappe	4.546,85	4.871,63	
Pacht Anlage Flugplatz	5.096,88	5.460,94	
Pacht Anlage Großhennersdorf	7.500,00	8.000,00	
Pacht Anlage Nostitz	4.528,89	4.830,82	
Pacht Anlage Großschweidnitz	23.915,81	25.410,50	
Pacht Anlage Zittau	7.776,00	8.262,00	
Sonstige	200,22	103,88	

**Passivseite**

**A. Eigenkapital**

		31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
I. Geschäftsguthaben		463.500,00	463.500,00
1. der verbleibenden Mitglieder		<u>462.000,00</u>	<u>462.000,00</u>
Entwicklung			
Stand 01.01.2015	462.000,00	463.500,00	
Zugänge	0,00	0,00	
Abgänge	0,00	1.500,00	
Stand 31.12.2015	<u>462.000,00</u>	<u>462.000,00</u>	

		31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
2. der ausscheidenden Mitglieder		<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>
Entwicklung			
Stand 01.01.2015	1.500,00		0,00
Zugänge	0,00		1.500,00
Abgänge	0,00		0,00
Stand 31.12.2015	<u>1.500,00</u>		<u>1.500,00</u>

<b>II. Ergebnisrücklagen</b>		<u>23.100,00</u>	<u>18.700,00</u>
1. Gesetzliche Rücklage	1.100,00		700,00
2. andere Rücklagen	22.000,00		18.000,00

Die Ergebnisrücklagen wurden unter Verwendung der Gewinnvorträge der letzten Geschäftsjahre und dem Jahresüberschuss des Jahres 2014 gemäß Beschluss der Generalversammlung vom 29.04.2015 gebildet.

Die gesetzliche Rücklage wurde gem. § 28 Absatz 1 Satz 2 der Satzung der Genossenschaft mit einem % eingestellt.

		31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
<b>III. Bilanzgewinn</b>		<u>39.212,64</u>	<u>33.419,16</u>
1. Gewinnvortrag	8.161,66		1.787,11
2. Jahresüberschuss	31.050,98		31.632,05

<b>B. Rückstellungen</b>		31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
		<u>20.961,62</u>	<u>7.998,79</u>
Steuerrückstellungen	9.655,71		5.211,79
Sonstige Rückstellungen	11.305,91		2.787,00
- Prüfungskosten	4.754,00		
- EEG-Umlage	6.551,91		

### C. Verbindlichkeiten

		31.12.2015	31.12.2014
		- Euro -	- Euro -
<u>1. gegenüber Kreditinstituten</u>		<u>627.786,70</u>	<u>675.610,26</u>
Darlehen			
1. 7157542707	0,00	131.936,00	
2. 7157542723	0,00	54.703,00	
3. 7157542731	0,00	67.055,00	
4. 7157542740	0,00	36.848,00	
5. 7157542758	68.516,00	72.940,00	
6. 7057542700	12.400,00	14.600,00	
7. 7157542766	58.796,00	62.472,00	
8. 7057542718	36.934,70	38.692,26	
9. 7157542774	185.140,00	196.364,00	
10. 7057542726	266.000,00	0,00	

Die Darlehen Nr. 6 und Nr. 10 haben eine Laufzeit von 10 Jahren, alle übrigen von 20 Jahren.  
Die Darlehen Nr. 1 - 4 wurden in das Darlehen Nr. 10 umgeschuldet.

		31.12.2015	31.12.2014
		- Euro -	- Euro -
<u>2. aus Lieferungen und Leistungen</u>		<u>17.375,71</u>	<u>6.420,90</u>
geg. Verpächter	10.719,77	1.742,52	
geg. Stromversorger	6.072,94	4.220,62	
geg. Sonstige	583,00	457,76	
<u>3. Sonstige Verbindlichkeiten</u>		<u>5.227,24</u>	<u>9.602,19</u>
- geg. Finanzamt (Umsatzsteuer)	5.225,15	9.601,34	

### Gewinn- und Verlustrechnung

		31.12.2015	31.12.2014
		- Euro -	- Euro -
<u>Gesamtleistung</u>		<u>191.298,96</u>	<u>182.017,24</u>
1. Umsatzerlöse	176.893,66	167.816,68	
2. Sonstige betriebliche Erträge	14.405,30	14.200,56	
		31.12.2015	31.12.2014
		- Euro -	- Euro -
<u>3. Abschreibungen auf Sachanlagevermögen</u>		<u>68.555,09</u>	<u>66.786,96</u>
planm. AfA auf Sachanlagen	68.555,09	66.786,96	

	31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
<u>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	<u>50.165,32</u>	<u>45.324,95</u>
<u>darunter:</u>		
Vergütung Vorstand	2.400,00	2.400,00
Pacht	5.566,53	5.260,60
Strom	22.270,94	21.776,49
Versicherungen	4.223,28	3.968,41
Beiträge	557,18	584,00
Repräsentationskosten	144,00	541,80
Reparaturkosten Anlagen	3.808,31	2.634,18
Sonst. betriebliche Aufwendungen	392,75	262,93
Ertragsminderung Vorjahre	4.985,54	1.115,71
Telefon	1.527,05	1.977,62
Internetkosten	165,77	122,05
Buchführungskosten	1.872,00	1.792,00
Prüfungskosten	2.000,00	2.000,00
Nebenkosten Geldverkehr	209,45	192,26
Gebühren	42,52	696,90

	31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
<u>5. Sonstige Zinserträge</u>	<u>122,29</u>	<u>196,76</u>

	31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
<u>6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	<u>29.212,03</u>	<u>25.574,99</u>
Disagio	8.351,43	1.478,40
Zinsaufwand f. langfr. Verb.	20.860,60	24.096,59

	31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
<u>8. Steuern vom Einkommen und Ertrag</u>	<u>13.222,77</u>	<u>13.830,83</u>
KSt	6.627,00	6.799,00
Soli KSt	363,52	373,94
KapESt	30,57	49,19
Soli KapESt	1,68	2,70
GewSt	6.200,00	6.606,00

	31.12.2015 - Euro -	31.12.2014 - Euro -
<u>9. Sonstige Steuern</u>		
Steuerentlastung gem. § 53 EnergieStG	<u>784,94</u>	<u>935,78</u>



## Anlagevermögen

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten  - Euro -	Zugänge  - Euro -	Zuschreibung des Geschäftsjahres  - Euro -	Umbuchungen (+/-)  - Euro -	a) b)	Abgänge Zuschüsse  - Euro -	Abschreibungen Kumuliert  - Euro -	Buchwerte am Bilanzstichtag 31.12.2015  - Euro -	Buchwerte Vorjahr	Abschreibungen Geschäftsjahr  - Euro -
<b>1. Sachanlagen</b>										
<b>Technische Anlagen/Photovoltaikanlagen</b>										
1. Löbau Krappe Nr. 3	51.710,15						14.886,15	36.824,00	39.408,00	2.584,00
2. Löbau Laucha Nr. 13	88.820,78						25.329,28	63.491,50	67.946,50	4.455,00
3. Vb Gebäude Löbau Bahnhofstr.	56.471,72						16.231,72	40.240,00	43.047,00	2.807,00
4. Turnhalle Bernstadt Pließnitztal	149.366,91						41.467,47	107.899,44	115.383,44	7.484,00
5. Flugplatz Görlitz	80.033,05						21.256,89	58.776,16	62.783,16	4.007,00
6. Großhennersdorf	110.536,60						26.277,96	84.258,64	89.938,64	5.680,00
7. Nostitz Nr. 66y	73.148,61						17.003,94	56.144,67	59.806,67	3.662,00
9. Zittau	96.893,10						19.720,93	77.172,17	82.021,17	4.849,00
10. Großschweidnitz	312.768,44						56.985,58	255.782,86	271.604,86	15.822,00
11. Altbernsdorf	44.742,64						7.454,01	37.288,63	39.525,63	2.237,00
12. Ebersbach-Neugersdorf	61.928,17						7.406,17	54.522,00	57.623,00	3.101,00
14. Sohland Niederer Viebig 133a	68.588,96						5.710,96	62.878,00	66.308,00	3.430,00
15. Schule Bernstadt		33.757,04					286,04	33.471,00	0,00	286,04
16. EVG Neugersdorf		28.834,05					360,05	28.474,00	0,00	360,05
<b>Technische Anlagen/Blockheizkraftwerke</b>										
8. BHKW Löbau	25.658,45						10.922,00	14.736,45	17.299,45	2.563,00
13. BHKW Waltersdorf	52.357,72						11.407,72	40.950,00	46.178,00	5.228,00
Summe	1.273.025,30	62.591,09					282.706,87	1.052.909,52	1.058.873,52	68.555,09

## Anhang zum Jahresabschluss 31.12.2015 der Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

### A. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Die Sachanlagen im Anlagevermögen werden linear über ihre Nutzungsdauer abgeschrieben.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert bewertet.

Guthaben bei Kreditinstituten entsprechen dem Nennwert.

Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Steuerrückstellungen und sonstige Rückstellungen entsprechen den zu erwartenden Ausgaben. Sie wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Rechnungsabgrenzungsposten sind nur für wesentliche Posten gebildet worden.

### B. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Ergebnisrücklagen haben sich wie folgt entwickelt:

	Gesetzliche Rücklage		Andere Ergebnisrücklagen	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anfangsbestand	700,00	440,00	18.000,00	15.000,00
Einstellung aus dem Bilanzgewinn Vorjahr	400,00	260,00	4.000,00	3.000,00
Endbestand	1.100,00	700,00	22.000,00	18.000,00

Von den Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu 1 Jahr bzw. über 5 Jahre:

Verbindlichkeiten	Geschäftsjahr EUR	bis zu 1 Jahr		über 5 Jahre	
		Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR
- gegenüber Kreditinstituten	51.834,09	45.154,52	368.058,54	449.041,05	
- aus Lieferungen und Leistungen	17.375,71	6.420,90	0,00	0,00	
- sonstige Verbindlichkeiten	5.227,24	9.602,19	0,00	0,00	

Von den Verbindlichkeiten sind durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert:

	<u>Gewährtes Pfandrechtlich oder ähnliches Recht</u>	<u>EUR</u>
gegenüber Kreditinstituten	Sicherungsübereignung der finanzierten Technik sowie der Einspeisevergütung	627.786,70
	insgesamt	<u>627.786,70</u>

### C. Sonstige Angaben

Mitgliederbewegung	<u>Zahl der Mitglieder</u>	<u>Anzahl der Geschäftsanteile</u>
Anfangsbestand	114	927
Abgang	2	3
Endbestand	<u>112</u>	<u>924</u>

Höhe des Geschäftsguthabens      EUR                      500,00

### Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

Genossenschaftsverband e.V.

Augustusplatz 9

04109 Leipzig

**Mitglieder des Vorstands:**

Karl-Anton Erath

Eberhardt Schubert

**Mitglieder des Aufsichtsrats:**

Horst Habrik - Vorsitzender

Hagen Franz

Frank Hampel

Norman Möhle

Jens Blochberger

**Ergebnisverwendung**

Es wird vorgeschlagen (Vorstand) den Jahresüberschuss in Höhe von 31.050,98 EUR sowie den Gewinnvortrag in Höhe von 8.161,66 EUR wie folgt zu verteilen:

Ausschüttung an Mitglieder	20.857,50 EUR
----------------------------	---------------

Einstellung in satzungsmäßige Rücklage	400,00 EUR
--	------------

Einstellung in andere Rücklagen	8.000,00 EUR
---------------------------------	--------------

Der verbleibende Jahresüberschuss in Höhe von 9.955,14 EUR wird auf das neue Jahr vorgetragen.

Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

Der Vorstand:

# Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

## Grundlagen des Unternehmens

### 1. Rechtliche Grundlagen

Firma und Sitz:	Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG, Neugersdorf
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Genossenschaftsregister:	Amtsgericht Dresden, GnR 483
Satzung:	beschlossen in der Gründungsversammlung am 09.09.2009 eingetragen im GenR am 20.11.2009, Satzungsänderung geändert in der Generalversammlung am 25.04.2013, eingetragen am 22.07.2013
Gegenstand des Unternehmens:	soweit es keiner staatlichen Genehmigung bedarf, 1a. Errichtung und Unterhaltung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien, insbesondere Solaranlagen, hauptsächlich in der Region Zittau-Görlitz  1b. Errichtung und Unterhaltung von Anlagen zur effizienten Erzeugung von Strom und/oder Wärme aus fossilen und regenerativen Energieträgern  2. Der Absatz der gewonnenen Energie in Form von Strom und/oder Wärme  3. Die Unterstützung und Beratung in Fragen der regenerativen Energiegewinnung einschließlich einer Information von Mitgliedern und Dritten, sowie einer Öffentlichkeitsarbeit.
Höhe des Geschäftsanteils:	EUR 500,00
Anzahl der Pflichtanteile:	1, jedes Mitglied kann sich mit bis zu 19 weiteren Geschäftsanteilen beteiligen
Haftsumme je Geschäftsanteil:	Die Nachschusspflicht der Mitglieder ist ausgeschlossen
Kündigungsfrist:	18 Monate vor Schluss des Geschäftsjahres
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr