

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

## **Jahresabschluss**

**zum**

**31.12.2018**

Bestandteile:

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

# Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

AKTIVA		Bilanz zum 31. Dezember 2018				PASSIVA	
		Geschäftsjahr		Vorjahr	Geschäftsjahr		Vorjahr
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>A. Anlagevermögen</b>					<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Sachanlagen					I. Geschäftsguthaben		
1. Technische Anlagen und Maschinen		1.385.192,00		1.487.483,03	1. der verbleibenden Mitglieder		577.500,00
					2. der ausscheidenden Mitglieder		577.500,00
					<u>0,00</u>		0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>					II. Ergebnisrücklagen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					1. Gesetzliche Rücklage		2.100,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		57.277,66		32.660,82	2. andere Ergebnisrücklagen		50.000,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände		<u>1.527,37</u>	58.805,03	<u>1.776,96</u>	III. Bilanzgewinn		
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			<u>101.249,06</u>	<u>84.000,36</u>	1. Gewinnvortrag		9.705,85
Umlaufvermögen insgesamt			160.054,09	118.438,14	2. Jahresüberschuss		64.601,73
						<u>704.701,73</u>	673.983,26
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			48.930,67	52.646,57	<b>B. Rückstellungen</b>		
					1. Steuerrückstellungen		5.675,54
					2. Sonstige Rückstellungen		12.454,16
					<u>12.457,26</u>		<u>20.132,26</u>
					<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
					1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		946.819,64
					2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		15.673,22
					3. Sonstige Verbindlichkeiten		3.961,92
					- davon aus Steuern 3.961,92 €		
					(Vorjahr 3.961,92 €)		
<b>Summe der Aktivseite</b>		<u>1.594.176,76</u>		<u>1.658.567,74</u>	<b>Summe der Passivseite</b>		<u>1.594.176,76</u>
						<u>1.658.567,74</u>	

# Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018

	Geschäftsjahr - Euro -	Vorjahr - Euro -
1. Umsatzerlöse	255.858,18	217.695,70
2. Sonstige betriebliche Erträge	830,96	0,00
<b>Gesamtleistungen</b>	<b>256.689,14</b>	<b>217.695,70</b>
3. Materialaufwand	28.419,31	29.320,31
<b>Rohergebnis</b>	<b>228.269,83</b>	<b>188.375,39</b>
4. Personalaufwand	3.600,00	3.600,00
5. Abschreibungen	102.291,03	92.651,50
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	22.794,94	21.546,16
<b>Zwischensumme</b>	<b>99.583,86</b>	<b>70.577,73</b>
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,36	0,36
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.166,87	21.689,31
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	23.655,33	14.891,57
10. Ergebnis nach Steuern	54.762,02	33.997,21
11. Sonstige Steuern	-641,10	-680,20
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>55.403,12</b>	<b>34.677,41</b>
13. Gewinnvortrag	9.198,61	9.705,85
<b>14. Bilanzgewinn</b>	<b>64.601,73</b>	<b>44.383,26</b>

# Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

## Erläuterungen der Bilanz zum 31.12.2018 und der Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. - 31.12.2018

### Vergleichszeitraum Vorjahr 01.01. - 31.12.2017

#### Bilanz

##### Aktivseite

#### A. Anlagevermögen

##### I. Sachanlagen

	31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
1. Technische Anlagen und Maschinen	<u>1.385.192,00</u>	<u>1.487.483,03</u>
Entwicklung 2018:		
Stand 01. Januar 2018	1.487.483,03	1.013.451,02
Zugänge	0,00	566.683,51
Abgänge	0,00	0,00
Zuschüsse	0,00	0,00
Abschreibung	<u>102.291,03</u>	<u>92.651,50</u>
Stand 31. Dezember 2018	<u>1.385.192,00</u>	<u>1.487.483,03</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

	31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
	<u>58.805,03</u>	<u>34.437,78</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
- gegenüber Stromversorger	31.554,64	14.066,45
- gegenüber Anderen	25.723,02	18.594,37
2. Sonstige Vermögensgegenstände		
- gegenüber Finanzamt	1.527,37	1.776,96

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

	31.12.2018	31.12.2017
	- Euro -	- Euro -
	<u>101.249,06</u>	<u>84.000,36</u>
Volksbank Löbau-Zittau eG	101.249,06	84.000,36
Kto. 4557542707	97.242,39	80.493,96
Kto. 2957542703	4.006,67	3.506,40

**C. Rechnungsabgrenzungsposten**

	31.12.2018	31.12.2017
	- Euro -	- Euro -
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	<u>48.930,67</u>	<u>52.646,57</u>
Versicherungsbeiträge	2.233,45	2.153,15
Pacht Anlage Laucha	3.572,52	3.897,29
Pacht Anlage Krappe	3.572,53	3.897,30
Pacht Anlage Flugplatz	4.004,69	4.368,75
Pacht Anlage Großhennersdorf	6.000,00	6.500,00
Pacht Anlage Nostitz	3.623,11	3.925,04
Pacht Anlage Großschweidnitz	19.431,59	20.926,33
Pacht Anlage Zittau	6.318,00	6.804,00
Sonstige	174,78	174,71

**Passivseite**

**A. Eigenkapital**

	31.12.2018	31.12.2017
	- Euro -	- Euro -
I. Geschäftsguthaben	577.500,00	577.500,00
1. der verbleibenden Mitglieder	<u>577.500,00</u>	<u>577.500,00</u>
Entwicklung		
Stand 01.01.2018	577.500,00	462.000,00
Zugänge	0,00	115.500,00
Abgänge	0,00	0,00
Stand 31.12.2018	<u>577.500,00</u>	<u>577.500,00</u>

		31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
<b><u>II. Ergebnismrücklagen</u></b>		<u>62.600,00</u>	<u>52.100,00</u>
1. Gesetzliche Rücklage	2.600,00		2.100,00
2. andere Rücklagen	60.000,00		50.000,00

Die Ergebnismrücklagen wurden unter Verwendung der Gewinnvorträge der letzten Geschäftsjahre und dem Jahresüberschuss des Jahres 2017 gemäß Beschluss der Generalversammlung vom 03.05.2018 gebildet.

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

		31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
<b><u>III. Bilanzgewinn</u></b>		<u>64.601,73</u>	<u>46.083,26</u>
1. Gewinnvortrag	9.198,61		9.705,85
2. Jahresüberschuss	55.403,12		36.377,41

<b><u>B. Rückstellungen</u></b>		31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
		<u>20.132,26</u>	<u>18.129,70</u>
Steuerrückstellungen	7.675,00		5.675,54
Sonstige Rückstellungen	12.457,26		12.454,16
- Prüfungskosten	1.500,00		
- EEG-Umlage	10.957,26		

<b><u>C. Verbindlichkeiten</u></b>		31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
<b><u>1. gegenüber Kreditinstituten</u></b>		<u>849.744,89</u>	<u>946.819,64</u>
Darlehen			
1. 7157542758	55.244,00		59.668,00
2. 7057542700	0,00		8.000,00
3. 7157542766	47.768,00		51.444,00
4. 7057542718	31.340,42		33.260,37
5. 7157542774	151.468,00		162.692,00
6. 7057542726	180.500,00		209.000,00
7. 7057542734	383.424,47		422.755,27

Die Darlehen Nr. 2 und Nr. 6 haben eine Laufzeit von 10 Jahren, das Darlehen Nr. 7 von 11 Jahren und alle übrigen von 20 Jahren.

Die Verbindlichkeiten von mehr als 5 Jahren betragen 394.693,88 EUR.

		31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
<b><u>2. aus Lieferungen und Leistungen</u></b>		<u>10.880,79</u>	<u>15.673,22</u>
geg. Verpächter	2.140,01		1.705,20
geg. Stromversorger	2.040,70		7.769,81
geg. Sonstige	6.700,08		6.198,21
<b><u>3. Sonstige Verbindlichkeiten</u></b>		<u>8.717,09</u>	<u>3.998,24</u>
- davon aus Steuern (FA USt Dez)	8.717,09		3.998,24

### **Gewinn- und Verlustrechnung**

		31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
<b><u>Gesamtleistung</u></b>		<u>256.689,14</u>	<u>217.695,70</u>
1. Umsatzerlöse	255.858,18		217.695,70
2. Sonstige betriebliche Erträge	830,96		0,00

		31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
<b><u>3. Materialaufwand</u></b>		<u>28.419,31</u>	<u>29.320,31</u>
<b><u>darunter:</u></b>			
Pacht	5.349,18		5.229,25
Gas, Strom	23.070,13		24.091,06
<b><u>4. Personalaufwand</u></b>		<u>3.600,00</u>	<u>3.600,00</u>
- Vergütung Vorstand			
<b><u>5. Abschreibungen auf Sachanlagevermögen</u></b>		<u>102.291,03</u>	<u>92.651,50</u>
planm. AfA auf Sachanlagen	102.291,03		92.651,50

		31.12.2018 - Euro -	31.12.2017 - Euro -
<b><u>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u></b>		<u>22.794,94</u>	<u>21.546,16</u>
<b><u>darunter:</u></b>			
Versicherungen	6.448,86		5.690,73
Beiträge	566,58		584,72
Bewertungskosten	16,00		142,18
Reparatur/Instandh. techn. Anlagen	8.019,55		2.345,93
Sonst. betriebliche Aufwendungen	464,81		1.127,99
Ertragsminderung Vorjahre	335,29		2.398,56
Telefon	2.380,84		1.867,39
Internetkosten	562,15		397,55
Verpflegungskosten Fortb.	0,00		30,00
Fortbildungskosten	129,00		112,50
Zuwendungen Aufsichtsrat	350,00		450,00

Geschenke	32,94	0,00
Buchführungskosten	2.208,00	2.168,00
Prüfungskosten	1.015,75	2.000,00
Nebenkosten Geldverkehr	265,17	659,24
Gebühren	0,00	1.571,37

	31.12.2018	31.12.2017
	- Euro -	- Euro -
<u>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	<u>0,36</u>	<u>0,36</u>

	31.12.2018	31.12.2017
	- Euro -	- Euro -
<u>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	<u>21.166,87</u>	<u>21.689,31</u>
Zinsaufwand f. langfr. Verb.	21.166,87	21.689,31

	31.12.2018	31.12.2017
	- Euro -	- Euro -
<u>9. Steuern vom Einkommen und Ertrag</u>	<u>23.655,33</u>	<u>14.891,57</u>
KSt	11.901,00	7.495,00
Soli KSt	654,24	412,48
KapESt	0,09	0,09
GewSt	11.100,00	6.984,00

	31.12.2018	31.12.2017
	- Euro -	- Euro -
<u>11. Sonstige Steuern</u>		
Steuerentlastung gem. § 53 EnergieStG	<u>641,10</u>	<u>680,20</u>

Anlagespiegel der Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

Anlagevermögen

Angaben in Euro	Anschaffungs-/Herstellungskosten					Ab-/Zuschreibungen					Buchwerte		
	1.1.	Zugänge	Zuschüsse	Umbuchungen	31.12.	1.1.	Zugänge (Abschreibungen des GJ)	Abgänge	Zuschreibungen des GJ	Umbuchungen	31.12.	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr
<b>1. Sachanlagen</b>													
<b>Technische Anlagen/Photovoltaikanlagen</b>													
1. Löbau Krappe Nr. 3	51.710,15				51.710,15	20.054,15	2.586,00				22.640,15	29.070,00	31.656,00
2. Löbau Laucha Nr. 13	88.820,78				88.820,78	34.240,28	4.456,50				38.696,78	50.124,00	54.580,50
3. Vb Gebäude Löbau Bahnhofstr.	56.471,72				56.471,72	21.846,72	2.824,00				24.670,72	31.801,00	34.625,00
4. Turnhalle Bernstadt Pließnitztal	149.366,91				149.366,91	56.435,47	7.485,44				63.920,91	85.446,00	92.931,44
5. Flugplatz Görlitz	80.033,05				80.033,05	29.271,89	4.008,16				33.280,05	46.753,00	50.761,16
6. Großhennersdorf	110.536,60				110.536,60	37.637,96	5.527,64				43.165,60	67.371,00	72.898,64
7. Nostitz Nr. 66y	73.148,61				73.148,61	24.327,94	3.662,67				27.990,61	45.158,00	48.820,67
9. Zittau	96.893,10				96.893,10	29.417,93	4.849,17				34.267,10	62.626,00	67.475,17
10. Großschweidnitz	312.768,44				312.768,44	88.629,58	15.638,86				104.268,44	208.500,00	224.138,86
11. Altbernsdorf	44.742,64				44.742,64	11.928,01	2.238,63				14.166,64	30.576,00	32.814,63
12. Ebersbach-Neugersdorf	61.928,17				61.928,17	13.608,17	3.101,00				16.709,17	45.219,00	48.320,00
14. Sohland Niederer Viebig 133a	68.588,96				68.588,96	12.570,96	3.430,00				16.000,96	52.588,00	56.018,00
15. Schule Bernstadt	33.757,04				33.757,04	3.690,04	1.688,00				5.378,04	28.379,00	30.067,00
16. EVG Neugersdorf	28.834,05				28.834,05	3.244,05	1.442,00				4.686,05	24.148,00	25.590,00
18. Agrar "Am Zellwald" Großschirma	566.683,51				566.683,51	18.383,51	28.361,00				46.744,51	519.939,00	548.300,00
<b>Technische Anlagen/Blockheizkraftwerke</b>													
8. BHKW Löbau	25.658,45				25.658,45	16.048,00	2.566,45				18.614,45	7.044,00	9.610,45
13. BHKW Waltersdorf	52.357,72				52.357,72	21.863,72	5.236,00				27.099,72	25.258,00	30.494,00
17. BHKW Hotel Hainberg Ebersbach	31.892,51				31.892,51	3.511,00	3.189,51				6.700,51	25.192,00	28.381,51
Summe	1.934.192,41				1.934.192,41	446.709,38	102.291,00				549.000,41	1.385.192,00	1.487.483,03

## Anhang zum Jahresabschluss 31.12.2018 der Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG

### A. Allgemeine Angaben

Firma und Sitz: Bürger-Energie Zittau-Görlitz eG,  
Neugersdorf

Genossenschaftsregister: Amtsgericht Dresden, GnR 483

Die Genossenschaft ist eine Kleinstgenossenschaft im Sinne von § 267a Abs. 1 HGB.

Die Satzung der Genossenschaft bestimmt ein Mindestkapital von 25.000 EUR.

### B. 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 wurden mit den um die planmäßigen linearen Abschreibungen verminderten Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert bewertet.

Guthaben bei Kreditinstituten entsprechen dem Nennwert.

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

Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Rechnungsabgrenzungsposten sind nur für wesentliche Posten gebildet worden.

### C. 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	2.100,00	1.500,00	50.000,00	30.000,00
Einstellung aus dem Bilanzgewinn Vorjahr	500,00	600,00	10.000,00	20.000,00
Endbestand	2.600,00	2.100,00	60.000,00	50.000,00

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

Verbindlichkeiten	bis zu 1 Jahr		von mehr als 1 Jahr	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
- gegenüber Kreditinstituten	89.706,27	91.274,75	760.038,62	855.544,89
- aus Lieferungen und Leistungen	10.880,79	15.673,22	0,00	0,00
- sonstige Verbindlichkeiten	8.717,09	3.998,24	0,00	0,00
- davon aus Steuern	8.717,09	3.998,24	0,00	0,00

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren sind Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 394.693,88 EUR.

Von den Verbindlichkeiten sind durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert:

	Gewährtes Pfandrechtlich oder ähnliches Recht	EUR
gegenüber Kreditinstituten	Sicherungsübereignung der finanzierten Technik sowie der Abtretung der Forderung der Einspeisevergütung	849.744,89
	insgesamt	849.744,89

#### D. Sonstige Angaben

Mitgliederbewegung

	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
Anfangsbestand	128	1.155
Zugang	0	0
Abgang	0	0
Endbestand	128	1.155

Höhe des Geschäftsguthabens EUR 500,00

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Vergleich zu Vorjahr nicht verändert.

#### Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

Genossenschaftsverband – Verband der Regionen e.V.

Geschäftsstelle Leipzig

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, den Jahresüberschuss in Höhe von 55.403,12 EUR sowie den Gewinnvortrag in Höhe von 9.198,61 EUR wie folgt zu verwenden:

Ausschüttung an Mitglieder	25.987,50 EUR
Einstellung in gesetzliche Rücklage	700,00 EUR
Einstellung in andere Ergebnismrücklagen	30.000,00 EUR
Vortrag auf neue Rechnung	7.914,23 EUR

Neugersdorf, den

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, Satzungsänderungen geändert in der Generalversammlung am (1) 25.04.2013 / (2) 28.04.2016 eingetragen am (1) 22.07.2013 / (2) 03.08.2016
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