

Jahresabschluss

zum 31.12.2017

Zukunftsgenossen eG

Bleckengrund 1

21335 Lüneburg

Bestandteile Jahresabschluss

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Anhang

1. Bilanz

Aktivseite	Bilanz zum 31.12.2017	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen	610.419,00	653.427,00
I. Sachanlagen		
1. technische Anlagen und Maschinen	609.919,00	652.927,00
II. Finanzanlagen		
1. Geschäftsguthaben bei Genossenschaften	500,00	500,00
B. Umlaufvermögen	62.397,21	57.204,49
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.749,88	5.322,93
2. sonstige Vermögensgegenstände	5.000,00	5.000,00
3. rückständige fällige Pflichteinzahlungen	0,00	6.500,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	50.647,33	40.381,56
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.882,44	4.411,81
Summe der Aktivseite	676.698,65	715.043,30

Passivseite	Bilanz zum 31.12.2017	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital	128.993,01	122.165,64
I. Geschäftsguthaben	133.000,00	136.000,00
1. der verbleibenden Mitglieder	130.000,00	129.500,00
2. ausscheidender Mitglieder	3.000,00	6.500,00
II. Verlustvortrag	-13.834,36	-22.853,47
III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	9.827,37	9.019,11
B. Rückstellungen	7.265,00	6.235,00
1. sonstige Rückstellungen	7.265,00	6.235,00
C. Verbindlichkeiten	540.440,64	586.642,66
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	146.421,57	154.590,18
2. Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistungen	5.497,37	7.193,86
3. sonstige Verbindlichkeiten	388.521,70	424.858,62
- davon Steuern: EUR 1575,17 (Vorjahr: EUR 2222,44)		
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe der Passivseite	676.698,65	715.043,30

2. Gewinn- und Verlustrechnung

Geschäftsjahr in der Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	85.775,06	85.438,61
- davon EUR 3304,00 Herabsetzung von Verbindlichkeiten ggü. atypischer stiller Beteiligung		
2. sonstige betriebliche Erträge	1.000,02	4.140,09
3. Materialaufwand	-1.201,74	
4. Abschreibungen	-43.008,00	-43.008,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-17.115,63	-20.774,63
5.1. Raumkosten	-3.000,00	-4.149,79
5.2. Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-2.590,99	-2.323,40
5.3. Reparaturen und Instandhaltungen	-2.859,47	-3.681,29
5.4. Werbe- und Reisekosten	-93,50	-265,67
5.5. verschiedene betriebliche Kosten	-2.555,55	-10.354,48
5.6. Gewinnabführung an atypische stille Gesellschafter	-6.016,12	
6. Ertrag aus Beteiligungen und Geschäftsguthaben	10,00	10,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.629,71	-16.784,33
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-2,63	-2,63
9. Ergebnis nach Steuern	9.827,37	9.019,11
Jahresüberschuss	9.827,37	9.019,11

3. Anhang

Zukunftsgenossen eG

Sitz: Lüneburg
Registergericht: Lüneburg
Registernummer: GnR 200012

A. Allgemeine Angaben

- Die Genossenschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Gesellschaft gem. § 267 Abs. 1 HGB auf.
- Die Genossenschaft wurde am 13.04.2011 gegründet, die Eintragung in das Genossenschaftsregister erfolgte am 25.10.2011.
- Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 wurde unter der Berücksichtigung der Änderungen der Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgeetz (BilRUG) aufgestellt
- Der Jahresabschluss wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften der § 242 ff. und § 264 ff. HGB und den ergänzenden Vorschriften des Genossenschaftsgesetzes aufgestellt.
- Bei der Erstellung der GuV wird das Gesamtkostenverfahren nach §275 Abs. 2 HGB gewählt
- Das Mindestkapital der Genossenschaft, das durch Rückzahlungen eines Auseinandersetzungsguthabens an ausgeschiedene Mitglieder nicht unterschritten werden darf, beträgt 25.000 € und ist Teil des Eigenkapitals i.H.v. 129.493,01 Euro.

In der Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) ergaben sich nachstehende Veränderungen aus folgenden Gründen:

Die in der Bilanz und GuV angegebenen Vorjahresbeträge sind bei nachstehenden Positionen aus folgenden Gründen nicht vergleichbar:

- In der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die "Herabsetzung von Verbindlichkeiten aus der atypischen stillen Beteiligung" i.H.v. 3.304 € p.a. gemäß einer Änderung durch das BilRUG von der Position "2. Sonstige betriebliche Erträge" in 2016 auf die Position 1. Umsatzerlöse" in 2017 verschoben
- In der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die Aufwendungen für Strom und Messstellenbetrieb für den Betrieb der PV Anlagen von Position " 5.1. Raumkosten" in 2016 auf die Position "3. Materialkosten" 2017 verschoben
- In der Gewinn- und Verlustrechnung werden die Aufwendungen für die Gewinnabführung an atypische stille Gesellschafter in 2017 gesondert unter "5.6 Gewinnabführung an atypische stille Gesellschafter" ausgewiesen. In 2016 waren diese Kosten Bestandteil der Position "5.5 Verschiedene betriebliche Kosten"

B. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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:

- Die Sachanlagen wurden mit den Anschaffungskosten abzüglich den planmäßigen Abschreibungen bewertet. Den planmäßigen Abschreibungen liegt die lineare Abschreibungsmethode zugrunde. Die Nutzungsdauern entsprechen in allen Fällen den betrieblichen Gegebenheiten.
- Die Finanzanlagen wurden mit den Anschaffungskosten bewertet.
- Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert bewertet.
- Flüssige Mittel wurden in allen Fällen mit dem Nennwert angesetzt.
- Rechnungsabgrenzungsposten sind für wesentlichen Posten gebildet worden.
- Das Geschäftsguthaben wurde mit dem Nennwert der Genossenschaftsanteile bewertet.
- Die sonstigen Rückstellungen entsprechen den zu erwartenden Ausgaben. Sie wurden in der Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.
- Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

C. Erläuterungen zur Bilanz

I. Bilanz

Verbindlichkeitsspiegel:

Art der Verbindlichkeiten	bis zu 1 Jahr		über 1 Jahr		über 5 Jahre	
	Geschäftsjahr (EUR)	Vorjahr (EUR)	Geschäftsjahr (EUR)	Vorjahr (EUR)	Geschäftsjahr (EUR)	Vorjahr (EUR)
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.303,38	11.689,05	131.118,19	142.901,13	82.976,96	95.171,07
- Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistungen	5.497,37	7.193,86	0,00	0,00	0,00	0,00
- sonstige Verbindlichkeiten	33.425,26	37.138,45	355.096,44	387.720,17	232.949,29	261.777,50
Summe	54.226,01	56.021,36	486.214,63	530.621,30	315.926,25	356.948,57

Von den Verbindlichkeiten sind durch Pfandrecht oder ähnliche Rechte gesichert:

Art der Verbindlichkeit	Haftsumme (EUR)
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	146.421,57
- sonstige Verbindlichkeiten	385.946,53
Gesamt	532.368,10

- Für die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen die üblichen Eigentumsvorbehalte.

D. Sonstige Angaben

- Mitgliederbewegung

Ende 2016 im JA 2016 berichtet
Korrektur eines nicht zugelassenen und eines verstorbenen Mitglieds
Anfang 2017
Zugang
Abgang
Ende 2017

Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile 2017
97	1.295
-2	-10
95	1.285
5	45
1	30
99	1300

Höhe eines Geschäftsanteils (EUR) 100,00

Im Jahresabschluss 2016 wurden fälschlicherweise ein noch nicht zugelassenes Mitglied sowie ein verstorbenes Mitglied geführt, was zu der Korrektur der Mitgliederbewegung führt.

- Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

Genossenschaftsverband e.V.
Hannoversche Straße 149
30627 Hannover

- Mitglieder des Vorstands

Dr. Oliver Opel (Vorsitzender)
Horst Jäger
Hans Praast

Patrick Köhler ist mit der Generalversammlung 2017 am 21.06.2017 auf eigenen Wunsch aus dem Vorstand ausgeschieden.

- Mitglieder des Aufsichtsrats

Eugen Srugis (Vorsitzender)
Ralf Brüggemann (Stellvertreter)
Christoph Eusterbrock
Sybille von Thienen
Jens Zimmer

Christina Orion ist am 01.09.2017 aus eigenem Wunsch aus dem Aufsichtsrat ausgeschieden

Lüneburg, 16.05.2018

Zukunftsgenossen eG

Der Vorstand:

gez. Jäger

gez. Dr. Opel

gez. Praast