

# **Jahresabschluss**

zum 31.12.2016

## **Zukunftsgenossen eG**

**Auf den Metten 37a**

**21391 Reppenstedt**

### **Bestandteile Jahresabschluss**

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

## 1. Bilanz

Aktivseite	Bilanz zum 31.12.2016	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>653.427,00</b>	<b>696.435,00</b>
I. Sachanlagen		
1. technische Anlagen und Maschinen	652.927,00	695.935,00
II. Finanzanlagen		
1. sonstige Finanzanlagen	500,00	500,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>57.204,49</b>	<b>50.568,30</b>
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.322,93	9.204,40
2. sonstige Vermögensgegenstände	5.000,00	1.886,65
3. rückständige fällige Pflichteinzahlungen	6.500,00	
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	40.381,56	39.477,25
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>4.411,81</b>	<b>3.089,40</b>
<b>Summe der Aktivseite</b>	<b>715.043,30</b>	<b>750.092,70</b>

Passivseite	Bilanz zum 31.12.2016	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>122.165,64</b>	<b>113.146,53</b>
I. Geschäftsguthaben	136.000,00	136.000,00
1. der verbleibenden Mitglieder	129.500,00	136.000,00
2. ausscheidender Mitglieder	6.500,00	0,00
II. Verlustvortrag	-22.853,47	-31.972,01
III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	9.019,11	9.118,54
<b>B. Rückstellungen</b>	<b>6.235,00</b>	<b>4.089,00</b>
1. sonstige Rückstellungen	6.235,00	4.089,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	<b>586.642,66</b>	<b>632.857,17</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	154.590,18	166.188,70
2. Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistungen	7.193,86	7.392,57
3. sonstige Verbindlichkeiten	424.858,62	459.275,90
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe der Passivseite</b>	<b>715.043,30</b>	<b>750.092,70</b>

## 2. Gewinn- und Verlustrechnung

Geschäftsjahr in der Zeit vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>85.438,61</b>	<b>88.391,21</b>
<b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>4.140,09</b>	<b>4.036,10</b>
<b>3. Abschreibungen</b>	<b>-43.008,00</b>	<b>-43.008,00</b>
<b>4. Andere betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-20.774,63</b>	<b>-21.747,31</b>
4.1. Raumkosten	-4.149,79	-3.917,67
4.2. Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-2.323,40	-2.705,37
4.3. Reparaturen und Instandhaltungen	-3.681,29	-5.939,99
4.4. Werbe- und Reisekosten	-265,67	-199,71
4.5. verschiedene betriebliche Kosten	-10.354,48	-8.984,57
<b>5. Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>10,00</b>	<b>4,58</b>
<b>6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-16.784,33</b>	<b>-18.558,04</b>
<b>7. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>-2,63</b>	<b>0,00</b>
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>9.019,11</b>	<b>9.118,54</b>
<b>9. Außerordentliche Aufwendung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>9.019,11</b>	<b>9.118,54</b>

### 3. Anhang

#### 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 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften der § 242 ff. und § 264 ff. HGB und den ergänzenden Vorschriften des Genossenschaftsgesetzes aufgestellt.
- 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. 122.165,64 €.

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

1) Von der Darstellungsstetigkeit in Bilanz und GuV wurden folgende Änderungen zum Jahresabschluss 2015 vorgenommen:

- Auf der Aktivseite der Bilanz wurde im Umlaufvermögen unter "I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände" auf der Position "Sonstige Vermögensgegenstände" das Konto "Vorsteuer im Folgejahr abziehbar" von der Aktivseite auf die Passivseite in die Position "sonstige Verbindlichkeiten" verschoben, um alle Umsatz- und Vorsteuerkonten unter einer Position zu saldieren.

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

- In der Gewinn- und Verlustrechnung müssen die Positionen "5. Zinsen und ähnliche Erträge" und "7. Steuern vom Einkommen und Ertrag" des Jahresabschlusses 2016 der Position "5. Zinsen und ähnliche Erträge" des Jahresabschlusses 2015 gegenübergestellt werden. In 2015 wurde unter 5. bereits der saldierte Betrag dieser beiden Positionen ausgewiesen.

#### 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.
- Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens bis zu einem Anschaffungspreis von 410 EUR sind voll abgeschrieben und im Anlageverzeichnis als Abgang behandelt worden.
- 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

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

Art der Verbindlichkeiten	bis zu 1 Jahr		über 5 Jahre	
	Geschäftsjahr (EUR)	Vorjahr (EUR)	Geschäftsjahr (EUR)	Vorjahr (EUR)
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.689,05	11.598,52	95.171,07	107.014,04
- Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistungen	7.193,86	7.392,57	0,00	0,00
- sonstige Verbindlichkeiten	37.138,45	43.559,91	261.777,50	289.893,64
<b>Summe</b>	<b>56.021,36</b>	<b>62.551,00</b>	<b>356.948,57</b>	<b>396.907,68</b>

Von den Verbindlichkeiten sind durch Pfandrecht oder ähnliche Rechte gesichert:

Art der Verbindlichkeit	Art der Sicherheit	Haftsumme (EUR)
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	Sicherungsübereignung und Forderungsabtretung	<b>574.726,36</b>
- sonstige Verbindlichkeiten	Sicherungsübereignung und Forderungsabtretung	
- sonstige Verbindlichkeiten	Nachrangiges Pfandrecht	

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

#### D. Sonstige Angaben

- Mitgliederbewegung

Anfang 2016

Zugang

Abgang

Ende 2016

Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile 2016
100	1.360
0	0
3	65
97	1295

Höhe eines Geschäftsanteils (EUR)

100,00

- Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

Genossenschaftsverband e.V  
Hannoversche Straße 149  
30627 Hannover

- Mitglieder des Vorstands

Horst Jäger  
Patrick Köhler  
Hans Praast  
Dr. Oliver Opel

- Mitglieder des Aufsichtsrats

Eugen Srugis (Vorsitzender)  
Christina Orion (stellvertretende Vorsitzende)  
Ralf Brüggmann  
Christoph Eusterbrock  
Sybille von Thienen  
Jens Zimmer

Lüneburg, 16.05.2017

Zukunftsgenossen eG

Der Vorstand:

gez. Jäger

gez. Köhler

gez. Dr. Opel

gez. Praast