

BESCHEINIGUNG NACH ERSTELLUNG

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2022

der

Energiegenossenschaft Haltern am See eG

Raiffeisenplatz 1

45721 Haltern am See

Gerding & Daldrup
Steuerberatung

Bahnhofstr. 9

45721 Haltern am See

Inhaltsverzeichnis

Beauftragung	2
Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung	3
Anlagen	4
Bilanz zum 31. Dezember 2022	
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022	
Anhang	
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2022	9
Kontennachweis zur GuV vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022	12

Auftrag

Der Vorstand der

**Energiegenossenschaft Haltern am See eG,
Haltern am See**

- nachfolgend auch kurz "Gesellschaft" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 aus den von uns geführten Büchern und den uns darüber hinaus vorgelegten Belegen und Bestandsnachweisen, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen des Auftraggebers zur Ausübung bestehender Wahlrechte zu entwickeln. Diesen Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen haben wir im April und Mai 2022 in unseren Geschäftsräumen in Haltern am See durchgeführt.

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der Energiegenossenschaft Haltern am See eG für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Haltern am See, 16. Juni 2023

 
Dipl. Kfm. (FH) Oliver Daldrup
Steuerberater

Bilanz zum 31. Dezember 2022
der
Energiegenossenschaft Haltern am See eG,
Haltern am See

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Geschäftsguthaben			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	191,00	1. der verbleibenden Mitglieder	2.109.500,00		2.043.250,00
II. Sachanlagen				2. der ausscheidenden Mitglieder	3.000,00		500,00
1. technische Anlagen und Maschinen	164.884,00		181.111,00	- davon rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsguthaben EUR 0,00 (EUR 17.750,00)			
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1.855,00</u>		<u>0,00</u>				
		166.739,00	<u>181.111,00</u>	II. Ergebnisrücklagen			
III. Finanzanlagen				1. gesetzliche Rücklage	80.620,00		23.620,00
1. Beteiligungen	1.883.211,00		1.921.211,00	2. andere Ergebnisrücklagen	<u>719.380,00</u>		<u>56.190,00</u>
2. sonstige Ausleihungen	<u>5.000,00</u>		<u>10.000,00</u>			800.000,00	79.810,00
		1.888.211,00	<u>1.931.211,00</u>	III. Bilanzgewinn		419.754,36	87.535,16
				- davon Gewinnvortrag EUR 41.335,89 (EUR 36.204,96)			
Summe Anlagevermögen		<u>2.054.952,00</u>	<u>2.112.513,00</u>	Summe Eigenkapital		<u>3.332.254,36</u>	<u>2.211.095,16</u>
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Steuerrückstellungen	248.004,55		7.141,78
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.831,58		294,09	2. sonstige Rückstellungen	<u>7.039,70</u>		<u>8.299,27</u>
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.296.612,08		99.995,86			255.044,25	15.441,05
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>485,66</u>		<u>1.716,71</u>	C. Verbindlichkeiten			
		1.298.929,32	<u>102.006,66</u>	1. sonstige Verbindlichkeiten		1.615,97	5.571,68
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		233.368,38	19.385,17	- davon aus Steuern EUR 845,20 (EUR 1.169,87)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.615,97 (EUR 5.571,68)			
Summe Umlaufvermögen		<u>1.532.297,70</u>	<u>121.391,83</u>	D. Passive latente Steuern		0,00	1.796,94
C. Aktive latente Steuern		1.664,88	0,00				
		<u>3.588.914,58</u>	<u>2.233.904,83</u>			<u>3.588.914,58</u>	<u>2.233.904,83</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022
der
Energiegenossenschaft Haltern am See eG,
Haltern am See

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		47.205,13	39.217,95
2. sonstige betriebliche Erträge		2.100,00	12.000,00
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-4.576,00		-4.075,50
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-1.439,02</u>		<u>-1.279,80</u>
		-6.015,02	-5.355,30
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-16.586,52	-16.679,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		-25.279,40	-35.387,65
6. Erträge aus Beteiligungen		1.360.127,31	100.014,94
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		150,00	250,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		135,07	23,75
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 134,24 (EUR 23,43)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	-122,05
- davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 0,00 (EUR -122,05)			
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-263.228,10	-22.632,44
- davon Aufwendungen aus der Zuführung und Auflösung von latenten Steuern EUR 0,00 (EUR -3.674,92)			
- davon Erträge aus der Zuführung und Auflösung von latenten Steuern EUR 3.461,82 (EUR 0,00)			
11. Ergebnis nach Steuern		<u>1.098.608,47</u>	<u>71.330,20</u>
12. Jahresüberschuss		<u>1.098.608,47</u>	<u>71.330,20</u>
13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		41.335,89	36.204,96
14. Einstellungen in Ergebnisrücklagen			
a) in die gesetzliche Rücklage	-57.000,00		-5.380,00
b) in anderen Ergebnisrücklagen	<u>-663.190,00</u>		<u>-14.620,00</u>
		-720.190,00	-20.000,00
15. Bilanzgewinn		<u><u>419.754,36</u></u>	<u><u>87.535,16</u></u>

Anhang für das Geschäftsjahr 2022
der
Energiegenossenschaft Haltern am See eG,
Haltern am See

I. Allgemeine Angaben

Die Energiegenossenschaft Haltern am See eG hat ihren Sitz in Haltern am See. Sie ist im Genossenschaftsregister des Amtsgerichtes Gelsenkirchen unter der Nummer 240 eingetragen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** sowie das **Sachanlagevermögen** wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten und, soweit abnutzbar, vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt.

Das **Finanzanlagevermögen** wurde zu Anschaffungskosten angesetzt.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** werden mit ihrem Nennwert ausgewiesen.

Die **Guthaben bei Kreditinstituten** entsprechen den Ausweisen der letzten Tagesauszüge dieser Institute.

Die **aktiven latenten Steuern** wurden für zukünftige körperschaftsteuerliche bzw. gewerbsteuerliche Entlastungen gebildet und auf der Grundlage des zur Zeit geltenden gewerbsteuerlichen Hebesatzes ermittelt.

Die **Geschäftsguthaben der Mitglieder** wurden zum Nennbetrag angesetzt.

Die **sonstigen Rückstellungen** sind nach den Grundsätzen vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten in ausreichendem Maße. Sie sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt. Rückstellungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre nach Vorgaben der Deutschen Bundesbank abgezinst.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2022

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2022 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2022 EUR	kumulierte Abschreibung 01.01.2022 EUR	Abschreibung Geschäftsjahr EUR	kumulierte Abschreibung 31.12.2022 EUR	Buchwert 31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen								
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.776,00	0,00	0,00	1.776,00	1.585,00	189,00	1.774,00	2,00
	1.776,00	0,00	0,00	1.776,00	1.585,00	189,00	1.774,00	2,00
II. Sachanlagen								
1. technische Anlagen und Maschinen	324.130,22	0,00	0,00	324.130,22	143.019,22	16.227,00	159.246,22	164.884,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.025,52	0,00	2.025,52	0,00	170,52	170,52	1.855,00
	324.130,22	2.025,52	0,00	326.155,74	143.019,22	16.397,52	159.416,74	166.739,00
III. Finanzanlagen								
1. Beteiligungen	1.921.211,00	0,00	38.000,00	1.883.211,00	0,00	0,00	0,00	1.883.211,00
2. sonstige Ausleihungen	10.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	1.931.211,00	0,00	43.000,00	1.888.211,00	0,00	0,00	0,00	1.888.211,00
	2.257.117,22	2.025,52	43.000,00	2.216.142,74	144.604,22	16.586,52	161.190,74	2.054.952,00

Im **Bilanzgewinn** ist ein Gewinnvortrag in Höhe von EUR 41.335,89 (Vorjahr: EUR 36.204,96) enthalten.

Die **Steuerrückstellungen** enthalten Körperschaftsteuer nebst Solidaritätszuschlag und nicht fällige Umsatzsteuer.

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen Buchhaltungs-, Jahresabschluss und Steuerberatkosten, Kosten für die Jahresabschlussprüfung (Genossenschaftsverband - Verband der Regionen e.V.) sowie Kosten für die Demontage der Photovoltaikanlagen.

Sämtliche **Verbindlichkeiten** haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

IV. sonstige Angaben

Personalstand

Im Geschäftsjahr wurden ein Arbeitnehmer beschäftigt.

Mitgliederbewegungen

Das Mindestkapital der Genossenschaft beträgt gem. § 28 Abs. 5 der Satzung 75% der Geschäftsguthaben des letzten Bilanzstichtages.

Mitgliederbewegungen	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile	Haftsumme in Euro
Bestand zum 01.01.2022	1010	8244	0,00
Abgänge durch Tod in Vorjahren	-4	-19	0,00
Abgänge durch Übertragungen im Geschäftsjahr	-1	-5	0,00
Abgänge durch Teilübertragungen im Geschäftsjahr	0	-65	0,00
Zugänge durch Beitritte im Geschäftsjahr	202	202	0,00
Zugänge durch Mehrzeichnungen	1	4	0,00
Zugänge durch Übertragung im Geschäftsjahr	3	24	0,00
Zugänge durch Teilübertragungen im Geschäftsjahr	0	65	0,00
Bestand zum 31.12.2022	1211	8450	0,00
Abgänge durch Kündigung von Anteilen	-1	-10	0,00
Abgänge durch Ausschluss	-1	-2	0,00
Verbleibende Mitglieder per 01.01.2023	1209	8438	0,00

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr um EUR 66.250,00 auf EUR 2.109.500,00 erhöht.

Die Höhe eines Geschäftsanteils beträgt EUR 250,00.

Eine Haftsumme besteht nicht.

Prüfungsverband

Genossenschaftsverband - Verband der Regionen e.V.
Verwaltungssitz Düsseldorf
Peter-Müller-Str. 26
40468 Düsseldorf

Mitglieder des Aufsichtsrates

Herr Andreas Stegemann	Bürgermeister	(Vorsitzender)
Herr Phil Feldmann	Wirtschaftsprüfer/StB	(stellvertretender Vorsitzender)
Frau Jutta Kuhn	Rentnerin	(Schriftführerin)

Mitglieder des Vorstandes

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres lag die Führung der Geschäfte beim Vorstand der Genossenschaft.

Herr Henning Henke	(Vorsitzender)	_____
Herr Carsten Schier	(stellvertretender Vorsitzender)	_____
Herr Olaf Büchter	(Vorstand)	_____
Herr Maik Gerding	(Vorstand)	_____

Es bestehen keine **Forderungen** gegenüber Mitgliedern des Vorstandes und des Aufsichtsrates.

Haltern am See, 16. Juni 2023

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 9

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten		
25 0	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	1,00	1,00
27 0	EDV-Software, entgeltl. erworben	<u>1,00</u>	<u>190,00</u>
		2,00	191,00
	technische Anlagen und Maschinen		
280 0	Betriebsvorrichtungen	164.884,00	181.111,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung		
420 0	Büroeinrichtung	1.855,00	0,00
	Beteiligungen		
517 1	Beteiligung Bürgerwind GmbH i.Gr.	25.000,00	25.000,00
518 0	Beteiligungen an Windenergie Haltern KG	235.500,00	273.500,00
518 1	Beteiligung Sebbel GmbH&Co KG	120.000,00	120.000,00
518 2	Beteiligung Bürgerwind GmbH&Co KG	1.387.000,00	1.387.000,00
518 3	Beteiligung Westwind Hawig GmbH&CoKG	<u>115.711,00</u>	<u>115.711,00</u>
		1.883.211,00	1.921.211,00
	sonstige Ausleihungen		
550 0	Darlehen Stadtwerke	5.000,00	10.000,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leis- tungen		
1410 0	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent	1.831,58	294,09
	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1597 0	VRK Windenergie Haltern GmbH&CoKG	219.700,54	59.259,69
1597 1	VRK Sebbel GmbH&Co K	21.572,62	0,00
1597 2	VRK BW Haltern am See GmbH & Co. KG	957.751,72	0,00
1597 3	VRK Westwind Hawig GmbH&Co.KG	<u>97.587,20</u>	<u>40.736,17</u>
		1.296.612,08	99.995,86
	sonstige Vermögensgegenstände		
1540 0	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	366,00	1.067,00
1548 0	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	119,66	451,79
1766 0	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>0,00</u>	<u>197,92</u>
		485,66	1.716,71
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1200 0	Stadtsparkasse Haltern 65656	100.840,25	6.760,10
1210 0	Volksbank Haltern eG 151 153 100	130.528,13	10.625,07
1220 0	Volksbank Haltern eG 151 153 110	<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>
		233.368,38	19.385,17
Übertrag		<u>3.587.249,70</u>	<u>2.233.904,83</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 10

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		3.587.249,70	2.233.904,83
	Aktive latente Steuern		
983 0	Aktive latente Steuern	1.664,88	0,00
		<u>3.588.914,58</u>	<u>2.233.904,83</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 11

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
der verbleibenden Mitglieder			
810 0	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder	2.109.500,00	2.043.250,00
813 0	Fällige Einzahl. Geschäftsant. vermerkt	0,00	17.750,00
815 0	Gkto.fällige Einzah.Geschäftsant. verm.	0,00	17.750,00-
		<u>2.109.500,00</u>	<u>2.043.250,00</u>
der ausscheidenden Mitglieder			
811 0	Geschäftsguthaben ausscheid.Mitglieder	3.000,00	500,00
davon rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsguthaben EUR 0,00 (EUR 17.750,00)			
813 0	Fällige Einzahl. Geschäftsant. vermerkt		
gesetzliche Rücklage			
846 0	Gesetzliche Rücklage	80.620,00	23.620,00
andere Ergebnisrücklagen			
852 0	Andere Ergebnisrücklagen	719.380,00	56.190,00
Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn	419.754,36	87.535,16
davon Gewinnvortrag EUR 41.335,89 (EUR 36.204,96)			
2860 0	Gewinnvortrag nach Verwendung		
Steuerrückstellungen			
963 0	Körperschaftsteuerrückstellung	247.712,11	7.141,78
1766 0	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	292,44	0,00
		<u>248.004,55</u>	<u>7.141,78</u>
sonstige Rückstellungen			
970 0	Sonstige Rückstellungen	6.439,70	5.599,27
977 0	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	600,00	2.700,00
		<u>7.039,70</u>	<u>8.299,27</u>
sonstige Verbindlichkeiten			
1411 0	kreditorische Debitoren	0,00	1.533,74
1590 0	Durchlaufende Posten	21,60	0,00
1700 0	Sonstige Verbindlichkeiten	749,17	2.868,07
		<u>770,77</u>	<u>4.401,81</u>
1570 0	Abziehbare Vorsteuer	28,75-	29,70-
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	3,25-	1,30-
1575 0	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00	221,41-
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	3.171,66-	4.089,82-
1775 0	Umsatzsteuer 16%	0,00	512,22
1776 0	Umsatzsteuer 19%	8.478,74	7.649,42
		<u>6.045,85</u>	<u>8.221,22</u>
Übertrag		3.587.298,61	2.226.536,21

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 12

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		3.587.298,61 6.045,85	2.226.536,21 8.221,22
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	5.275,08-	3.965,67-
1789 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr	845,20	1.316,13
		<u>845,20</u>	<u>1.169,87</u>
		1.615,97	5.571,68
	davon aus Steuern EUR 845,20 (EUR 1.169,87)		
1570 0	Abziehbare Vorsteuer		
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%		
1575 0	Abziehbare Vorsteuer 16%		
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%		
1775 0	Umsatzsteuer 16%		
1776 0	Umsatzsteuer 19%		
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen		
1789 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr		
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.615,97 (EUR 5.571,68)		
1411 0	kreditorische Debitoren		
1590 0	Durchlaufende Posten		
1700 0	Sonstige Verbindlichkeiten		
1570 0	Abziehbare Vorsteuer		
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%		
1575 0	Abziehbare Vorsteuer 16%		
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%		
1775 0	Umsatzsteuer 16%		
1776 0	Umsatzsteuer 19%		
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen		
1789 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr		
	Passive latente Steuern		
968 0	Passive latente Steuern	0,00	1.796,94
		<u>3.588.914,58</u>	<u>2.233.904,83</u>

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse			
8400 0	Einspeisevergütung PV-Anlagen - 19%	34.922,89	31.847,41
8401 0	Miete Nutzung BMW	9.882,24	5.470,54
8402 0	Nutzungsentgelt PV Hellweg	<u>2.400,00</u>	<u>1.900,00</u>
		47.205,13	39.217,95
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
2735 0	Erträge Auflösung von Rückstellungen	2.100,00	0,00
übrige sonstige betriebliche Erträge			
2743 0	Investitionszuschüsse	0,00	12.000,00
Löhne und Gehälter			
4195 0	Löhne für Minijobs	4.576,00	4.075,50
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.427,24	1.279,80
4138 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>11,78</u>	<u>0,00</u>
		1.439,02	1.279,80
Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4822 0	Abschreibung immaterielle VermG	189,00	452,00
4830 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	<u>16.397,52</u>	<u>16.227,00</u>
		16.586,52	16.679,00
Raumkosten			
4210 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	450,00	840,34
4220 0	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	<u>511,00</u>	<u>511,00</u>
		961,00	1.351,34
Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360 0	Versicherungen	2.382,29	2.231,01
4380 0	Beiträge	<u>263,36</u>	<u>243,10</u>
		2.645,65	2.474,11
Reparaturen und Instandhaltungen			
4805 0	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	0,00	2.966,07
4806 0	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>625,00</u>	<u>771,22</u>
		625,00	3.737,29
Fahrzeugkosten			
4520 0	Kfz-Versicherungen	1.139,76	364,48
4540 0	Kfz-Reparaturen	130,10	84,99
4575 1	Mietleasing BMW RE-JE 136	4.251,60	7.802,18
4575 2	Mietleasing BMW RE-JE 137	<u>4.251,60</u>	<u>7.282,53</u>
		9.773,06	15.534,18
Übertrag		12.698,88	6.086,73

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 13

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		12.698,88	6.086,73
	Werbe- und Reisekosten		
4600 0	Werbekosten	0,00	83,36
4640 0	Repräsentationskosten	4.800,00	4.000,00
4650 0	Bewirtungskosten	55,61	0,00
		<u>4.855,61</u>	<u>4.083,36</u>
	verschiedene betriebliche Kosten		
4900 0	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.487,59	440,93
4910 0	Porto	904,15	1.424,21
4925 0	Telefax und Internetkosten	8,40	0,00
4930 0	Bürobedarf	4,37	30,04
4950 0	Rechts- und Beratungskosten	0,00	625,45
4955 0	Buchführungskosten	2.173,60	2.337,60
4957 0	Abschluss- und Prüfungskosten	0,00	1.418,27
4969 0	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	974,67	974,67
4970 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	866,30	956,20
		<u>6.419,08</u>	<u>8.207,37</u>
	Erträge aus Beteiligungen		
2618 0	Gewinnanteile Windenergie KG	219.772,73	59.259,69
2618 1	Gewinnanteile Sebbel KG	81.572,62	0,00
2618 2	Gewinnanteile Bürgerwind KG	957.751,72	0,00
2618 3	Gewinnanteile Westwind KG	101.030,24	40.755,25
		<u>1.360.127,31</u>	<u>100.014,94</u>
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
2621 0	Ertr. Ausleihungen Finanzanlagevermögen	150,00	250,00
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
2650 0	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,83	0,32
2684 0	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen	134,24	23,43
		<u>135,07</u>	<u>23,75</u>
	davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 134,24 (EUR 23,43)		
2684 0	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen		
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
2144 0	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	0,00	122,05
	davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 0,00 (EUR 122,05)		
2144 0	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen		
Übertrag		<u>1.361.836,57</u>	<u>93.962,64</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 14

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.361.836,57	93.962,64
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200 0	Körperschaftsteuer	252.747,00	17.951,00
2203 0	Körperschaftsteuer für Vorjahre	29,00-	0,00
2208 0	Solidaritätszuschlag	13.901,11	987,36
2209 0	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	1,60-	0,00
2213 0	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	68,64	18,17
2216 0	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	3,77	0,99
2250 0	Aufw. Zufühhg/Auflösung latente Steuern	<u>3.461,82-</u>	<u>3.674,92</u>
		263.228,10	22.632,44
davon Aufwendungen aus der Zuführung und Auflösung von latenten Steuern EUR 0,00 (EUR 3.674,92)			
2250 0	Aufw. Zufühhg/Auflösung latente Steuern		
davon Erträge aus der Zuführung und Auf- lösung von latenten Steuern EUR 3.461,82 (EUR 0,00)			
2250 0	Aufw. Zufühhg/Auflösung latente Steuern		
Jahresüberschuss		1.098.608,47	71.330,20
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
2860 0	Gewinnvortrag nach Verwendung	41.335,89	36.204,96
Einstellungen in Ergebnisrücklagen			
in die gesetzliche Rücklage			
2496 0	Einstellungen gesetzliche Rücklage	57.000,00	5.380,00
in anderen Ergebnisrücklagen			
2485 0	Einstellung in andere Ergebnisrücklagen	663.190,00	14.620,00
Bilanzgewinn		419.754,36	87.535,16