

HSK Herlitz Schmidt Kopf
GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Knesebeckstr. 68-69
10623 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2016

Bürgersolarkraftwerke Bad Lausick GmbH
Bürgersolarkraftwerk

Helmholtzstr. 13-14

10587 Berlin

ENTWURF

Finanzamt: Berlin für Körperschaften II

Steuer-Nr: 37/002/52848

BILANZ

Bürgersolkraftwerke Bad Lausick GmbH Bürgersolkraftwerk, Berlin

zum

31. Dezember 2016

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen	2.565.508,00	2.728.215,00	A. Eigenkapital	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	1.081.001,54	1.852.077,63	B. Rückstellungen	48.709,83	65.253,83
C. Rechnungsabgrenzungsposten	19.306,65	21.108,30	C. Verbindlichkeiten	3.669.811,49	4.565.970,00
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	52.705,13	29.822,90	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 250.645,49 (EUR 951.220,00)		
			- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 3.419.166,00 (EUR 3.614.750,00)		
	<u>3.718.521,32</u>	<u>4.631.223,83</u>		<u>3.718.521,32</u>	<u>4.631.223,83</u>

Berlin, den 11. Mai 2017

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

Bürgersolarkraftwerke Bad Lausick GmbH Bürgersolarkraftwerk, Berlin

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	320.857,46	339.503,93
2. sonstige Erträge	35.675,83	29.219,60
3. Abschreibungen	157.429,00	157.429,00
4. sonstige Aufwendungen	221.594,99	211.818,69
5. Steuern	391,53	401,08
6. Jahresfehlbetrag	<u>22.882,23</u>	<u>925,24</u>

ENTWURF

Bescheinigung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft über die Erstellung

Bürgersolarkraftwerke Bad Lausick GmbH
Bürgersolarkraftwerk

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - der Firma Bürgersolarkraftwerke Bad Lausick GmbH, Bürgersolarkraftwerk für das Geschäftsjahr vom 01.01.2016 bis 31.12.2016 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher 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 liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7) durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

ENTWURF

HSK Herlitz Schmidt Kopf
GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016

Bürgersolarkraftwerke Bad Lausick GmbH Bürgersolarkraftwerk, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anlagevermögen				
200	Grundstücke	164.722,00		170.000,00
420	PV Bad Lausick 090412	<u>2.400.786,00</u>	2.565.508,00	2.558.215,00
Umlaufvermögen				
1200	Forderungen LuL	5.451,25		5.294,89
1260	Ford. verb. UN Anl.-Bau	25.000,00		25.000,00
1270	Ford. verb. UN Solverde	747.000,00		597.000,00
1300	Sonst. Ford.	78.072,91		49.007,91
1371	Verr.-Kto BüKrW GmbH	0,00		20.000,00
1372	Verr.-Kto. Saarland Trier	94.200,00		74.000,00
1373	Verr.-Kto. Zwinge	0,00		4.000,00
1401	Vorsteuer 7%	28,78		26,50
1406	Vorsteuer 19%	17.444,63		19.528,70
1450	KöSt-Forderung	47,47		87,03
1804	DKB Giro	6.689,47		976.625,76
1805	DKB Sparkonto	111.000,00		90.014,26
3806	Umsatzsteuer 19%	6.769,82-		8.413,57-
3820	UStVA	9.980,06-		10.179,36-
3840	USt lfd. Jahr	12.816,91		10.297,67
3841	USt Vorjahr	<u>0,00</u>	1.081.001,54	212,16-
Rechnungsabgrenzungsposten				
1940	Disagio		19.306,65	21.108,30
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	Kapitalfehlbetrag		52.705,13	29.822,90
Summe Aktiva			<u>3.718.521,32</u>	<u>4.631.223,83</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016

Bürgersolkraftwerke Bad Lausick GmbH Bürgersolkraftwerk, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Eigenkapital				
	Jahresfehlbetrag	22.882,23-		925,24-
	Kapitalfehlbetrag	52.705,13		29.822,90
2900	Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
2978	Verlustvortrag	<u>54.822,90-</u>	0,00	53.897,66-
Rückstellungen				
3070	Sonstige Rückstellungen	45.320,63		61.832,28
3095	Rückstellung Abschluß	3.200,00		3.300,00
3816	USt, n. fällig 19%	<u>189,20</u>	48.709,83	121,55
Verbindlichkeiten				
1371	Verr.-Kto BüKrW GmbH	80.200,00		0,00
1373	Verr.-Kto. Zwinge	25.000,00		0,00
3151	Darl. DKB #0829 RLZ < 1 Jahr	55.600,00		55.600,00
3152	Darl. DKB #5620 RLZ < 1 Jahr	12.600,00		12.600,00
3153	Darl. DKB #8435 RLZ < 1 Jahr	77.192,00		0,00
3160	Darl. DKB #0829 RLZ 1-5 Jahre	222.400,00		222.400,00
3161	Darl. DKB #5620 RLZ 1-5 Jahre	50.400,00		50.400,00
3162	Darl. DKB #8435 RLZ 1-5 Jahre	308.768,00		0,00
3170	Darl. DKB #0829 RLZ > 5 Jahre	449.600,00		505.200,00
3171	Darl. DKB #5620 RLZ > 5 Jahre	102.350,00		114.950,00
3172	Darl. DKB #8435 RLZ > 5 Jahre	636.848,00		1.100.000,00
3300	Vblk. LuL	53,49		69.020,00
3540	Partiarische Darlehen	0,00		814.000,00
3544	Sonstige Vblk.	0,00		434.000,00
3547	Partiarische Darlehen, RLZ größer 5Jahre	<u>1.648.800,00</u>	3.669.811,49	1.187.800,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 250.645,49 (EUR 951.220,00)				
1371	Verr.-Kto BüKrW GmbH			
1373	Verr.-Kto. Zwinge			
3151	Darl. DKB #0829 RLZ < 1 Jahr			
3152	Darl. DKB #5620 RLZ < 1 Jahr			
3153	Darl. DKB #8435 RLZ < 1 Jahr			
3300	Vblk. LuL			
3540	Partiarische Darlehen			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 3.419.166,00 (EUR 3.614.750,00)				
3160	Darl. DKB #0829 RLZ 1-5 Jahre			
3161	Darl. DKB #5620 RLZ 1-5 Jahre			
3162	Darl. DKB #8435 RLZ 1-5 Jahre			
3170	Darl. DKB #0829 RLZ > 5 Jahre			
3171	Darl. DKB #5620 RLZ > 5 Jahre			
3172	Darl. DKB #8435 RLZ > 5 Jahre			
3544	Sonstige Vblk.			
3547	Partiarische Darlehen, RLZ größer 5Jahre			
Summe Passiva			3.718.521,32	4.631.223,83

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

Bürgersolarkraftwerke Bad Lausick GmbH Bürgersolarkraftwerk, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
4202	Prämie steuerfrei	284.870,72		295.014,24
4400	Erlöse 19%	<u>35.986,74</u>	320.857,46	44.489,69
sonstige Erträge				
4830	Sonstige Erträge 19%	0,24		0,11
4855	Anlagenverkäufe	6.430,00		0,00
7100	Zinserträge	<u>29.245,59</u>	35.675,83	29.219,49
Abschreibungen				
6220	AfA Sachanlagen		157.429,00-	157.429,00-
sonstige Aufwendungen				
6300	Sonstige Aufwendungen	0,00		288,00-
6325	Gas, Strom, Wasser 19%	5.791,16-		5.524,05-
6335	Instandh./Wartung o.Schl.	82.445,19-		93.705,68-
6400	Versicherungen	4.808,31-		4.801,20-
6420	Beiträge	39,05-		86,72-
6430	Sonstige Abgaben	100,00-		0,00
6800	Porto	0,00		2,65-
6805	Telefon 19%	539,42-		538,80-
6825	Beratungskosten	100,05-		2.059,39-
6827	Abschlusskosten 19%	3.318,64-		3.290,64-
6855	NK Geldverkehr	171,47-		25,04-
6895	Restbuchwert	5.278,00-		0,00
7320	Zinsaufw. lfr. Verbindli	<u>119.003,70-</u>	221.594,99-	101.496,52-
Steuern				
7600	Körperschaftsteuer	45,00		39,00
7603	Körperschaft-St. Vj.	0,00		10,08-
7608	Solid.-Zuschlag	2,47		2,07
7630	KapErtrSt	45,15-		38,62-
7633	Anr. SolZ KapErtrSt	2,47-		2,07-
7680	Grundsteuer	<u>391,38-</u>	391,53-	391,38-
Jahresfehlbetrag				
Jahresfehlbetrag			22.882,23-	925,24-