

HSK Herlitz Schmidt Kopf
GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Knesebeckstr. 68-69
10623 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2016

Solverde Bürgerkraftwerke GmbH

Helmholtzstr. 13-14

10587 Berlin

ENTWURF

Finanzamt: Berlin für Körperschaften II

Steuer-Nr: 37/002/52805

BILANZ

Solverde Bürgerkraftwerke GmbH
Berlin

zum

31. Dezember 2016

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.675,00		2,00	I. Gezeichnetes Kapital	35.000,00	35.000,00
II. Sachanlagen	2.938.138,89		3.116.376,89	II. Verlustvortrag	293.933,30-	145.833,21-
III. Finanzanlagen	<u>142.800,00</u>	3.084.613,89	142.800,00	III. Jahresfehlbetrag	11.219,70-	148.100,09-
				nicht gedeckter Fehlbetrag	270.153,00	258.933,30
B. Umlaufvermögen				buchmäßiges Eigenkapital	0,00	0,00
I. Vorräte	17.866,97		17.866,97	B. Rückstellungen	118.953,75	125.520,25
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.910.225,00 (EUR 1.664.250,00)	2.536.514,20		2.473.241,36	C. Verbindlichkeiten	5.799.527,31	5.892.513,19
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>9.333,00</u>	2.563.714,17	7.246,92	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.436.027,31 (EUR 1.530.013,19)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	1.566,00	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 4.363.500,00 (EUR 4.362.500,00)		
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		270.153,00	258.933,30			
		<u>5.918.481,06</u>	<u>6.018.033,44</u>		<u>5.918.481,06</u>	<u>6.018.033,44</u>

Berlin, den 17. Mai 2017

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

Solverde Bürgerkraftwerke GmbH
Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		533.753,56	447.431,46
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	154.077,04		156.769,60
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>35.476,51</u>	189.553,55	37.111,54
- davon für Altersversorgung EUR 600,00 (EUR 600,00)			
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	178.365,00		172.154,30
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapital- gesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>	178.365,00	8.000,00
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		118.540,90	110.183,35
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		108.020,76	103.984,24
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		166.426,47	215.175,29
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>13,47-</u>	<u>0,14</u>
8. Ergebnis nach Steuern		11.098,13-	147.978,52-
9. sonstige Steuern		<u>121,57</u>	<u>121,57</u>
10. Jahresfehlbetrag		<u><u>11.219,70</u></u>	<u><u>148.100,09</u></u>

Bescheinigung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft über die Erstellung

Solverde Bürgerkraftwerke GmbH

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der Firma Solverde Bürgerkraftwerke GmbH 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 sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, den 17. Mai 2017

ENTWURF

HSK Herlitz Schmidt Kopf
GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016

Solverde Bürgerkraftwerke GmbH
Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände				
135	EDV-Software		3.675,00	2,00
Sachanlagen				
215	Grundstück Lüptitz	157.349,89		157.349,89
260	Andere Bauten	1.317,00		1.487,00
420	PV Anlagen	135.150,00		145.281,00
429	PV Anlage Lüptitz	1.586.371,00		1.693.922,00
430	PV Anl. Bad Lausick II	571.524,00		604.183,00
431	PV Anlage Lüptitz II	484.954,00		511.527,00
620	Werkzeuge	933,00		1.059,00
650	Büroeinrichtung	2,00		2,00
675	WG 150-1000 EUR	537,00		1.565,00
690	Geschäftsausstattung	<u>1,00</u>	2.938.138,89	1,00
Finanzanlagen				
820	Beteiligung Bad Lausick	25.000,00		25.000,00
821	Beteiligung Zwinge GmbH	25.000,00		25.000,00
822	Beteiligung Kabeltrasse UG	300,00		300,00
823	Beteiligung Kolan GmbH	25.000,00		25.000,00
825	Beteiligung Saarland Trier	25.000,00		25.000,00
826	Beteiligung Gutgesinnt 50 %	12.500,00		12.500,00
827	Beteiligung Next Solar	<u>30.000,00</u>	142.800,00	30.000,00
Vorräte				
1140	Waren		17.866,97	17.866,97
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1200	Forderungen LuL	84.688,75		247.201,66
1246	EWB zu Ford. bis 1 Jahr	8.000,00-		8.000,00-
1300	Sonst. Vermögensgegenstände	168.617,15		151.058,60
1303	Darlehen Saarland-Trier	0,00		266.970,00
1306	Darlehen Solverde Anlagenbau	1.250.500,00		1.354.500,00
1350	Kautionen	3.655,20		3.655,20
1367	Darl. Saarland-Trier	659.725,00		309.750,00
1372	Verr. Kto. Bad Lausick	80.200,00		0,00
1373	Verr. Kto Zwinge	39.800,00		81.000,00
1374	Verr. Kto. Anlagenbau	222.500,00		55.000,00
1375	Verr. Kto. Enconsys	6.195,32		8.000,00
1379	Verr.kto. Solverde B. Energiegenossensch	24.240,78		0,00
1435	Steuerüberzahlungen	4.392,00		4.036,50
1450	KSt-Forderung	<u>0,00</u>	2.536.514,20	69,40
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr				
EUR 1.910.225,00				
(EUR 1.664.250,00)				
1306	Darlehen Solverde Anlagenbau			
1367	Darl. Saarland-Trier			
Übertrag			5.638.995,06	5.750.287,22

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016

Solverde Bürgerkraftwerke GmbH
Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			5.638.995,06	5.750.287,22
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1600	Kasse	43,06		451,05
1800	Commerzbank #211228200	6.759,24		4.265,21
1801	Termingeld Commerzbank ..1304	2.500,00		2.500,00
1840	Commerzbank #211228270	<u>30,70</u>	9.333,00	30,66
	Rechnungsabgrenzungsposten			
1900	Aktive RAP		0,00	1.566,00
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Kapitalfehlbetrag		270.153,00	258.933,30
	Summe Aktiva		<u>5.918.481,06</u>	<u>6.018.033,44</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016

Solverde Bürgerkraftwerke GmbH
Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
2900	Gezeichnetes Kapital		35.000,00	35.000,00
Verlustvortrag				
2978	Verlustvortrag		293.933,30-	145.833,21-
Jahresfehlbetrag				
	Jahresfehlbetrag		11.219,70-	148.100,09-
nicht gedeckter Fehlbetrag				
	Kapitalfehlbetrag		270.153,00	258.933,30
Rückstellungen				
3070	Sonstige Rückstellungen	113.553,75		120.120,25
3095	Rückstellung Abschluß	<u>5.400,00</u>	118.953,75	5.400,00
Verbindlichkeiten				
1371	Verr. Kto. Kolan/Süptitz	27.000,00		54.500,00
1372	Verr. Kto. Bad Lausick	0,00		20.000,00
1401	Vorsteuer 7%	177,56-		315,69-
1404	Vorsteuer ig. Erw. 19%	754,40-		122,31-
1406	Vorsteuer 19%	15.704,59-		35.363,00-
1407	VSt § 13b UStG 19%	822,32-		502,02-
3300	Vblk. LuL	736,29		17.292,50
3451	Vblk.betlgt.Untern. BadLausick	747.000,00		614.928,33
3452	Vblk.betlgt. Untern. Zwinge	296.840,98		410.840,98
3453	Vblk.betlgt.Untern. Saarl./Trier	0,00		76.000,00
3454	Vblk. Genossenschaft m a 1 J	115.000,00		0,00
3500	Sonstige Vblk.	115.575,83		45.332,50
3501	Verr.kto. Saarland-Trier	92.547,83		0,00
3541	Anp. Rest LZt part. Darlehen	0,00		245.500,00
3544	Partiarische Darl. 1-5 Jahre	0,00		1.583.000,00
3547	Partiarische Darl. gr. 5 Jahre	4.363.500,00		2.779.500,00
3610	Kreditkartenabrechnung	88,00		414,63
3730	Verbindlichkeiten LSt / KiSt	1.498,15		2.214,33
3804	USt ig. Erw. 19%	754,40		122,31
3806	Umsatzsteuer 19%	57.438,82		52.357,55
3820	UStVA	41.768,87-		16.476,88-
3837	USt § 13b UStG 19%	822,32		502,02
3840	USt lfd. Jahr	39.952,43		26.665,67
3841	USt Vorjahr	<u>0,00</u>	5.799.527,31	16.122,27
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.436.027,31 (EUR 1.530.013,19)				
1371	Verr. Kto. Kolan/Süptitz			
1372	Verr. Kto. Bad Lausick			
1401	Vorsteuer 7%			
1404	Vorsteuer ig. Erw. 19%			
1406	Vorsteuer 19%			
1407	VSt § 13b UStG 19%			
3300	Vblk. LuL			
Übertrag			5.918.481,06	6.018.033,44

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016

Solverde Bürgerkraftwerke GmbH
Berlin

PASSIVA

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		5.918.481,06	6.018.033,44
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.436.027,31 (EUR 1.530.013,19)			
3451 Vblk.betlgt.Untern. BadLausick			
3452 Vblk.betlgt. Untern. Zwinge			
3453 Vblk.betlgt.Untern. Saarl./Trier			
3454 Vblk. Genossenschaft m a 1 J			
3500 Sonstige Vblk.			
3501 Verr.kto. Saarland-Trier			
3541 Anp. Rest LZt part. Darlehen			
3610 Kreditkartenabrechnung			
3730 Verbindlichkeiten LSt / KiSt			
3804 USt ig. Erw. 19%			
3806 Umsatzsteuer 19%			
3820 UStVA			
3837 USt § 13b UStG 19%			
3840 USt lfd. Jahr			
3841 USt Vorjahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 4.363.500,00 (EUR 4.362.500,00)			
3544 Partiarische Darl. 1-5 Jahre			
3547 Partiarische Darl. gr. 5 Jahre			
Summe Passiva		5.918.481,06	6.018.033,44

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

**Solverde Bürgerkraftwerke GmbH
Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Rohergebnis				
4000	Umsatzerlöse	0,00		2.304,00
4336	Leistungen EU (KZ 21)	60.000,00		0,00
4400	Erlöse 19%	219.184,77		182.032,52
4404	Erlöse 19% St. Wendel	8.305,37		7.956,89
4407	Erlöse 19% NiederL/Kreuzb.	10.366,34		11.181,09
4408	Erlöse 19% Lüptitz	23.272,64		25.770,75
4409	EEG Prämie Lüptitz st.frei	168.459,07		162.065,27
4410	Erlöse 19% Direktverkauf	13.914,58		25.673,73
4450	Erlöse 19% Bad Lausick II	27.266,22		22.951,08
4830	Sonstige Erträge 19%	0,00		18.870,28
4900	Sonstige Erträge	14,57		0,00
4972	VS-Entschädigungen	2.970,00		0,00
5000	Materialaufwand	0,00		8.774,15-
5900	Fremdleistungen	<u>0,00</u>	533.753,56	2.600,00-
Löhne und Gehälter				
6000	Personalkosten	154.061,04-		156.697,60-
6040	LSt Aushilfen	<u>16,00-</u>	154.077,04-	72,00-
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
6110	Ges. Sozialabgaben	33.140,40-		35.039,95-
6120	Berufsgenossenschaft	1.736,11-		1.471,59-
6140	Altersversorgung	<u>600,00-</u>	35.476,51-	600,00-
davon für Altersversorgung EUR 600,00- (EUR 600,00-)				
6140	Altersversorgung			
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen				
6200	AfA Immaterielle VG	127,00-		74,00-
6220	AfA Sachanlagen	177.040,00-		170.346,88-
6221	AfA Sachanlagen	170,00-		170,00-
6260	AfA GwG	0,00		212,42-
6264	AfA aktivierte GwG	<u>1.028,00-</u>	178.365,00-	1.351,00-
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapital- gesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten				
6280	Forderungsverluste		0,00	8.000,00-
sonstige betriebliche Aufwendungen				
6300	Aufw./FlächenNutz. 19%	0,00		573,01-
6301	Aufw./FlächenNutz Stfrei	734,00-		1.412,75-
Übertrag		<u>734,00-</u>	<u>165.835,01</u>	<u>71.410,26</u>

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

**Solverde Bürgerkraftwerke GmbH
Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		734,00-	165.835,01	71.410,26
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
6304	Sonst. Aufw. regelmäßig	0,00		757,00-
6305	Raumkosten	0,00		580,25
6310	Miete st.-frei	2.280,00-		2.280,00-
6311	Miete 19%	13.940,00-		12.640,00-
6326	Strom, Wasser, Anlagen 19%	6.417,32-		5.113,61-
6335	Instandhaltung	50.892,43-		29.774,97-
6400	Versicherungen	3.887,44-		6.684,81-
6420	Beiträge	812,03-		510,60-
6430	Sonstige Abgaben	0,00		64,50-
6436	Abzugsf.Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	0,00		9,50-
6495	Miete/Wartung Softw.	4.085,27-		2.673,84-
6595	Fremdfahrzeugkosten 19%	4.916,71-		5.697,30-
6600	Werbekosten	660,00-		821,12-
6640	Bewirtungskosten	460,26-		36,88-
6643	Aufmerksamkeiten	135,59-		191,31-
6644	Nicht abz. Bew.-Kosten	27,30-		15,81-
6691	Reisekosten	3.565,64-		3.826,15-
6692	Aufwendungen Next	367,29-		0,00
6800	Porto	2.859,00-		4.481,00-
6805	Telefon 19%	3.868,14-		3.937,85-
6810	Telefax / Internet	710,81-		985,47-
6815	AVK/Bürobedarf 19%	7.799,45-		7.531,56-
6816	AVK o. StSchl.	249,50-		8.990,00-
6820	Fachliteratur 7 %	0,00		194,40-
6821	Fortbildungskosten	0,00		3.477,29-
6825	Rechts/Beratungskosten 19%	1.782,80-		1.024,57-
6827	Abschlusskosten 19 %	6.191,60-		4.000,00-
6830	Buchführungskosten 19%	1.170,00-		2.580,00-
6855	NK Geldverkehr VSt.-frei	<u>728,32-</u>	118.540,90-	478,30-
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
7100	Zinserträge VSt.-frei		108.020,76	103.984,24
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7320	Zinsaufwand langfr. Verbl.		166.426,47-	215.175,29-
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
7604	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	55,52		0,00
7630	KapErtrSt	0,00		0,14-
7640	Gewerbesteuernachzahlung Vorjahre	<u>42,05-</u>	13,47	0,00
	sonstige Steuern			
7680	Grundsteuer		121,57-	121,57-
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		<u>11.219,70-</u>	<u>148.100,09-</u>