

HSK Herlitz Schmidt Kopf
GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Knesebeckstr. 68-69
10623 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2016

Bürgersolarkraftwerke Zwinge GmbH
Planung, Projektierung, Betrieb von Anlagen Solare

Helmholtzstr. 13-14

10587 Berlin

ENTWURF

Finanzamt: Berlin für Körperschaften II

Steuer-Nr: 37/002/52856

BILANZ

Bürgersolarkraftwerke Zwinge GmbH Planung, Projektierung, Betrieb von Anlagen
Solare, Berlin

zum

AKTIVA

31. Dezember 2016

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen	2.993.518,06	3.175.635,06	A. Eigenkapital	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	521.978,85	574.247,56	B. Rückstellungen	52.895,22	53.383,22
C. Rechnungsabgrenzungsposten	9.430,00	11.001,00	C. Verbindlichkeiten	3.570.836,36	3.793.696,36
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	98.804,67	86.195,96	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 172.936,36 (EUR 467.596,36)		
			- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 3.397.900,00 (EUR 3.326.100,00)		
	<u>3.623.731,58</u>	<u>3.847.079,58</u>		<u>3.623.731,58</u>	<u>3.847.079,58</u>
	<u><u>3.623.731,58</u></u>	<u><u>3.847.079,58</u></u>		<u><u>3.623.731,58</u></u>	<u><u>3.847.079,58</u></u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

Bürgersolarkraftwerke Zwinge GmbH Planung, Projektierung, Betrieb von Anlagen Solare, Berlin

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	345.346,98	361.596,83
2. sonstige Erträge	20.817,57	19.015,97
3. Abschreibungen	182.117,00	182.117,00
4. sonstige Aufwendungen	196.026,88	191.242,22
5. Steuern	629,38	132,97
6. Jahresfehlbetrag	12.608,71	7.120,61-

ENTWURF

Bescheinigung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft über die Erstellung

Bürgersolarkraftwerke Zwinge GmbH
Planung, Projektierung, Betrieb von Anlagen Solare

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - der Firma Bürgersolarkraftwerke Zwinge GmbH, Planung, Projektierung, Betrieb von Anlagen Solare 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.

Berlin, den 11. Mai 2017

ENTWURF

HSK Herlitz Schmidt Kopf
GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016

Bürgersolkraftwerke Zwinge GmbH Planung, Projektierung, Betrieb von Anlagen Solare, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anlagevermögen				
135	EDV-Software	2.253,00		3.942,00
215	Unbebaute Grundstücke	135.610,06		135.610,06
420	PV Zwinge 061112	2.855.495,00		3.035.842,00
675	WG 150-1000 EUR	<u>160,00</u>	2.993.518,06	241,00
Umlaufvermögen				
1200	Forderungen LuL	5.007,05		5.255,07
1300	Sonst. Ford.	35.058,48		17.517,50
1302	Verr.-Kto. Kolan	27.000,00		0,00
1360	Darlehen Solverde BüKrW	300.000,00		410.840,98
1372	Verr.-Kto Anlagenbau	10.585,57		10.585,57
1373	Verr.-Kto. Bad Lausick	25.000,00		0,00
1401	Vorsteuer 7%	22,55		18,74
1404	Vorsteuer ig. Erw. 19%	0,00		1.288,11
1406	Vorsteuer 19%	15.352,82		12.588,84
1407	VSt § 13b UStG 19%	434,91		122,31
1435	Steuerüberzahlungen	0,00		5.380,00
1450	KöSt-Forderung	2.381,37		9.591,70
1800	Commerzbank	1.987,81		248,60
1801	DKB Giro	12.410,50		14.663,72
1803	DKB Ansparkonto	89.229,10		89.212,68
3804	USt ig. Erw. 19%	0,00		1.288,11-
3806	Umsatzsteuer 19%	10.032,37-		92.791,05
3820	UStVA	4.326,27-		110.328,88-
3830	UStVA 1/11	0,00		5.516,00
3837	USt § 13b UStG 19%	434,91-		122,31-
3840	USt lfd. Jahr	12.302,24		11.143,21
3841	USt Vorjahr	<u>0,00</u>	521.978,85	777,22-
Rechnungsabgrenzungsposten				
1940	Disagio		9.430,00	11.001,00
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	Kapitalfehlbetrag		98.804,67	86.195,96
	Summe Aktiva		<u>3.623.731,58</u>	<u>3.847.079,58</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016

Bürgersolkraftwerke Zwinge GmbH Planung, Projektierung, Betrieb von Anlagen Solare, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Eigenkapital				
	Jahresfehlbetrag	12.608,71-		7.120,61
	Kapitalfehlbetrag	98.804,67		86.195,96
2900	Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
2978	Verlustvortrag	<u>111.195,96-</u>	0,00	118.316,57-
Rückstellungen				
3070	Sonstige Rückstellungen	49.652,62		50.015,12
3095	Rückstellung Abschluß	3.000,00		3.200,00
3816	USt, n. fällig 19%	<u>242,60</u>	52.895,22	168,10
Verbindlichkeiten				
1371	Verr.-Kto BüKrW GmbH	39.800,00		81.000,00
1373	Verr.-Kto. Bad Lausick	0,00		4.000,00
1374	Verr.-Kto. Bürgerkraftwerke e.V	0,00		10.000,00
3151	Darl. DKB #8595 RLZ < 1 Jahr	88.000,00		88.000,00
3152	Darl. DKB #90783 RLZ < 1 Jahr	37.200,00		37.200,00
3160	Darl. DKB #8595 RLZ 1 - 5 Jahre	352.000,00		352.000,00
3162	Darl. DKB #90783 RLZ 1 - 5 Jahre	148.800,00		148.800,00
3170	Darl. DKB #8595 RLZ > 5 Jahre	774.000,00		862.000,00
3172	Darl. DKB #90783 RLZ > 5 Jahre	330.300,00		367.500,00
3300	Vblk. LuL	0,00		40.460,00
3401	Vblk. Zinsen BüKrW GmbH	0,00		7.936,36
3451	Vblk. betlgt. Unternehm. Verein	0,00		199.000,00
3500	Sonstige Vblk.	7.936,36		0,00
3544	Vblk. 1 - 5 Jahre	0,00		640.500,00
3547	Partiarische Darlehen RLZ > 5 Jahre	<u>1.792.800,00</u>	3.570.836,36	955.300,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 172.936,36 (EUR 467.596,36)				
1371	Verr.-Kto BüKrW GmbH			
1373	Verr.-Kto. Bad Lausick			
1374	Verr.-Kto. Bürgerkraftwerke e.V			
3151	Darl. DKB #8595 RLZ < 1 Jahr			
3152	Darl. DKB #90783 RLZ < 1 Jahr			
3300	Vblk. LuL			
3401	Vblk. Zinsen BüKrW GmbH			
3451	Vblk. betlgt. Unternehm. Verein			
3500	Sonstige Vblk.			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 3.397.900,00 (EUR 3.326.100,00)				
3160	Darl. DKB #8595 RLZ 1 - 5 Jahre			
3162	Darl. DKB #90783 RLZ 1 - 5 Jahre			
3170	Darl. DKB #8595 RLZ > 5 Jahre			
3172	Darl. DKB #90783 RLZ > 5 Jahre			
3544	Vblk. 1 - 5 Jahre			
3547	Partiarische Darlehen RLZ > 5 Jahre			
Summe Passiva			3.623.731,58	3.847.079,58

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

Bürgersolkraftwerke Zwinge GmbH Planung, Projektierung, Betrieb von Anlagen Solare, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
4202	EEG Prämie	292.152,91		852.005,77
4400	Erlöse 19%	<u>53.194,07</u>	345.346,98	490.408,94-
sonstige Erträge				
4830	Sonstige Erträge 19%	0,17		643,75
4970	VS-Entschädigungen	0,00		740,50
7100	Zinserträge	<u>20.817,40</u>	20.817,57	17.631,72
Abschreibungen				
6200	AfA Immaterielle VG	1.689,00-		1.689,00-
6220	AfA Sachanlagen	180.347,00-		180.347,00-
6264	AfA aktivierte GwG	<u>81,00-</u>	182.117,00-	81,00-
sonstige Aufwendungen				
6300	Sonstige Aufwendungen	0,00		100,00-
6304	Sonst. Aufw. regelmäßig	0,00		9.001,84-
6325	Gas, Strom, Wasser 19%	3.153,67-		3.078,06-
6335	Instandhaltung	75.026,74-		10.592,58-
6340	Abgaben/Beiträge	48,65-		728,57-
6400	Versicherungen	3.955,56-		3.961,56-
6450	Reparat./Wartung PV 19%	995,00-		46.490,00-
6780	Abrechnungskosten EEG 19 %	1.118,74-		965,76-
6805	Telefon 19 %	610,44-		587,59-
6827	Abschlusskosten o. St.-Schl.	2.929,32-		3.204,12-
6855	NK Geldverkehr	131,90-		141,70-
7300	Zinsaufwand	0,00		4,09-
7320	Zinsaufw. lfr. Verbindli	106.485,86-		110.815,35-
7324	Abschreibg. Disagio zur Finanzierung AV	<u>1.571,00-</u>	196.026,88-	1.571,00-
Steuern				
7600	Körperschaftsteuer	7,26		28,52
7603	Körperschaft-St. Vj.	0,00		132,94-
7604	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	2,29		0,00
7608	Solid.-Zuschlag	0,37		1,52
7630	KapErtrSt	6,86-		28,55-
7633	Anr. SolZ KapErtrSt	0,37-		1,52-
7680	Grundsteuer	<u>632,07-</u>	629,38-	0,00
Jahresfehlbetrag				
Jahresfehlbetrag			<u>12.608,71-</u>	<u>7.120,61</u>