

BESCHEINIGUNG NACH ERSTELLUNG

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2023

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
Bilanz nach Handelsrecht	4
Bilanz zum 31. Dezember 2023	
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023	
Anhang	
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2023	10
Kontennachweis zur GuV vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023	14

Auftrag

Der Vorstand der

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

- nachfolgend auch kurz "Gesellschaft" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 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 2024 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 2023 bis 31. Dezember 2023 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, 27.05.2024

 
Dipl. Kfm. (FH) Oliver Daldrup
Steuerberater

Bilanz zum 31. Dezember 2023
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	2,00	1. der verbleibenden Mitglieder	2.134.750,00		2.109.500,00
				2. der ausscheidenden Mitglieder	<u>3.500,00</u>		<u>3.000,00</u>
						2.138.250,00	2.112.500,00
II. Sachanlagen				II. Ergebnisrücklagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	148.657,00		164.884,00	1. gesetzliche Rücklage	126.900,00		80.620,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,00		1.855,00	2. andere Ergebnisrücklagen	<u>1.073.100,00</u>		<u>719.380,00</u>
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>58.282,40</u>		<u>0,00</u>			1.200.000,00	800.000,00
		206.941,40	166.739,00	III. Bilanzgewinn		525.606,84	419.754,36
III. Finanzanlagen				- davon Gewinnvortrag EUR 352.014,36 (EUR 41.335,89)			
1. Beteiligungen	1.843.211,00		1.883.211,00			<u>3.863.856,84</u>	<u>3.332.254,36</u>
2. sonstige Ausleihungen	<u>0,00</u>		<u>5.000,00</u>	B. Rückstellungen			
		1.843.211,00	1.888.211,00	1. Steuerrückstellungen	59.580,46		248.004,55
		2.050.154,40	2.054.952,00	2. sonstige Rückstellungen	<u>13.115,15</u>		<u>7.039,70</u>
B. Umlaufvermögen						72.695,61	255.044,25
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				C. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	217,27		1.831,58	1. sonstige Verbindlichkeiten		17.871,99	1.615,97
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.234.489,22		1.296.612,08	- davon aus Steuern EUR 17.639,89 (EUR 845,20)			
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>400,00</u>		<u>485,66</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 17.871,99 (EUR 1.615,97)			
		1.235.106,49	1.298.929,32				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		667.090,61	233.368,38				
		1.902.197,10	1.532.297,70				
C. Aktive latente Steuern		2.072,94	1.664,88				
		<u><u>3.954.424,44</u></u>	<u><u>3.588.914,58</u></u>			<u><u>3.954.424,44</u></u>	<u><u>3.588.914,58</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
der
Energiegenossenschaft Haltern am See eG,
Haltern am See

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		40.201,64	47.205,13
2. sonstige betriebliche Erträge		360,00	2.100,00
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-12.480,00		-4.576,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-3.926,20</u>		<u>-1.439,02</u>
		-16.406,20	-6.015,02
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-18.080,00	-16.586,52
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		-59.516,58	-25.279,40
6. Erträge aus Beteiligungen		762.536,80	1.360.127,31
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		50,00	150,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.572,73	135,07
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 299,22 (EUR 134,24)			
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-138.125,91	-263.228,10
- davon Erträge aus der Zuführung und Auflösung von latenten Steuern EUR 408,06 (EUR 3.461,82)			
10. Ergebnis nach Steuern		<u>573.592,48</u>	<u>1.098.608,47</u>
11. Jahresüberschuss		<u>573.592,48</u>	<u>1.098.608,47</u>
12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		352.014,36	41.335,89
13. Einstellungen in Ergebnisrücklagen			
a) in die gesetzliche Rücklage	-46.280,00		-57.000,00
b) in anderen Ergebnisrücklagen	<u>-353.720,00</u>		<u>-663.190,00</u>
		-400.000,00	-720.190,00
14. Bilanzgewinn		<u><u>525.606,84</u></u>	<u><u>419.754,36</u></u>

Anhang für das Geschäftsjahr 2023
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 2023

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2023 EUR	kumulierte Abschreibung 01.01.2023 EUR	Abschreibung Geschäftsjahr EUR	kumulierte Abschreibung 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2023 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	1.774,00	0,00	1.774,00	2,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	1.776,00	0,00	0,00	1.776,00	1.774,00	0,00	1.774,00	2,00
II. Sachanlagen								
1. technische Anlagen und Maschinen	324.130,22	0,00	0,00	324.130,22	159.246,22	16.227,00	175.473,22	148.657,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.025,52	0,00	0,00	2.025,52	170,52	1.853,00	2.023,52	2,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	58.282,40	0,00	58.282,40	0,00	0,00	0,00	58.282,40
Summe Sachanlagen	326.155,74	58.282,40	0,00	384.438,14	159.416,74	18.080,00	177.496,74	206.941,40
III. Finanzanlagen								
1. Beteiligungen	1.883.211,00	21.000,00	61.000,00	1.843.211,00	0,00	0,00	0,00	1.843.211,00
2. sonstige Ausleihungen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	1.888.211,00	21.000,00	66.000,00	1.843.211,00	0,00	0,00	0,00	1.843.211,00
Summe Anlagevermögen	2.216.142,74	79.282,40	66.000,00	2.229.425,14	161.190,74	18.080,00	179.270,74	2.050.154,40

Im **Bilanzgewinn** ist ein Gewinnvortrag in Höhe von EUR 352.014,36 (Vorjahr: EUR 41.335,89) enthalten.

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

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen Buchhaltungs-, Jahresabschluss und Steuerberatkungskosten, 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 zwei 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 01.01.2023	1209	8438	0,00
Abgänge durch Tod in Vorjahren	-3	-1	0,00
Zugänge durch Beitritte im Geschäftsjahr	113	113	0,00
Zugänge durch Übertragung im Geschäftsjahr	1	1	0,00
Bestand zum 31.12.2023	1320	8551	0,00
Abgänge durch Kündigung von Anteilen	-1	-11	0,00
Abgänge durch Ausschluss	-1	-1	0,00
Verbleibende Mitglieder per 01.01.2024	1318	8539	0,00

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr um EUR 25.250,00 auf EUR 2.134.750,00 erhöht.

Die Höhe eines Geschäftsanteils beträgt EUR 250,00.

Eine Haftsumme besteht nicht.

Prüfungsverband

Genoverband e.V.
Verwaltungssitz Neu - Isenburg
Wilhelm-Haas Platz
63263 Neu - Isenburg

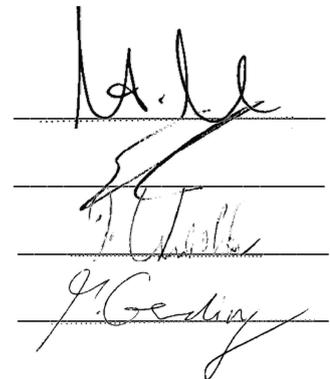
Mitglieder des Aufsichtsrates

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)



Handwritten signatures of the board members on horizontal lines.

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

Haltern am See, 27. Mai 2024

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>1,00</u>
		2,00	2,00
	technische Anlagen und Maschinen		
280 0	Betriebsvorrichtungen	148.657,00	164.884,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung		
420 0	Büroeinrichtung	2,00	1.855,00
	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
290 0	Technische Anlagen und Maschinen im Bau	58.282,40	0,00
	Beteiligungen		
517 1	Beteiligung Bürgerwind GmbH i.Gr.	25.000,00	25.000,00
518 0	Beteiligungen an Windenergie Haltern KG	216.500,00	235.500,00
518 1	Beteiligung Windenergie Sebbel KG	78.000,00	120.000,00
518 2	Beteiligung BW Haltern am See KG	1.387.000,00	1.387.000,00
518 3	Beteiligung Westwind Hawig KG	115.711,00	115.711,00
518 4	Beteiligung BW Hammittenberg KG	<u>21.000,00</u>	<u>0,00</u>
		1.843.211,00	1.883.211,00
	sonstige Ausleihungen		
550 0	Darlehen Stadtwerke	0,00	5.000,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leis- tungen		
1400 0	Forderungen aus L+L	4,47	0,00
1410 0	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent	<u>212,80</u>	<u>1.831,58</u>
		217,27	1.831,58
	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1597 0	VRK Windenergie Haltern KG	81.941,53	219.700,54
1597 1	VRK Windenergie Sebbel KG	20.674,57	21.572,62
1597 2	VRK BW Haltern am See KG	1.043.095,28	957.751,72
1597 3	VRK Westwind Hawig KG	<u>88.777,84</u>	<u>97.587,20</u>
		1.234.489,22	1.296.612,08
	sonstige Vermögensgegenstände		
1540 0	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	400,00	366,00
1548 0	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	<u>0,00</u>	<u>119,66</u>
		400,00	485,66
Übertrag		<u>3.285.260,89</u>	<u>3.353.881,32</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2023

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 11

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		3.285.260,89	3.353.881,32
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1200 0	Stadtsparkasse Haltern 65656	60.333,15	100.840,25
1210 0	Volksbank Haltern eG 151 153 100	24.089,24	130.528,13
1220 0	Volksbank Haltern eG 151 153 110	2.000,00	2.000,00
1224 0	Voba Südmünsterland-Mitte #151153101	100.669,27	0,00
1230 0	SK Westmünsterland Haltern #759043	479.998,95	0,00
		<u>667.090,61</u>	<u>233.368,38</u>
	Aktive latente Steuern		
983 0	Aktive latente Steuern	2.072,94	1.664,88
		<u>3.954.424,44</u>	<u>3.588.914,58</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2023

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 12

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	der verbleibenden Mitglieder		
810 0	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder	2.134.750,00	2.109.500,00
	der ausscheidenden Mitglieder		
811 0	Geschäftsguthaben ausscheid.Mitglieder	3.500,00	3.000,00
	gesetzliche Rücklage		
846 0	Gesetzliche Rücklage	126.900,00	80.620,00
	andere Ergebnisrücklagen		
852 0	Andere Ergebnisrücklagen	1.073.100,00	719.380,00
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	525.606,84	419.754,36
	davon Gewinnvortrag EUR 352.014,36 (EUR 41.335,89)		
2860 0	Gewinnvortrag nach Verwendung		
	Steuerrückstellungen		
963 0	Körperschaftsteuerrückstellung	59.551,79	247.712,11
1766 0	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>28,67</u>	<u>292,44</u>
		59.580,46	248.004,55
	sonstige Rückstellungen		
970 0	Sonstige Rückstellungen	7.115,15	6.439,70
977 0	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>6.000,00</u>	<u>600,00</u>
		13.115,15	7.039,70
	sonstige Verbindlichkeiten		
1411 0	kreditorische Debitoren	37,69	0,00
1590 0	Durchlaufende Posten	194,41	21,60
1700 0	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	749,17
1746 0	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)	<u>16.562,87</u>	<u>0,00</u>
		16.794,97	770,77
1570 0	Abziehbare Vorsteuer	32,68-	28,75-
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00	3,25-
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	19.011,85-	3.171,66-
1776 0	Umsatzsteuer 19%	7.902,13	8.478,74
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	11.142,39	5.275,08-
1789 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>1.077,03</u>	<u>845,20</u>
		1.077,02	845,20
		<u>17.871,99</u>	<u>1.615,97</u>
	davon aus Steuern EUR 17.639,89 (EUR 845,20)		
1746 0	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)		
Übertrag		<u>3.954.424,44</u>	<u>3.588.914,58</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2023

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 13

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		3.954.424,44	3.588.914,58
1570 0	Abziehbare Vorsteuer		
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%		
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%		
1776 0	Umsatzsteuer 19%		
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen		
1789 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr		
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 17.871,99 (EUR 1.615,97)		
1411 0	kreditorische Debitoren		
1590 0	Durchlaufende Posten		
1700 0	Sonstige Verbindlichkeiten		
1746 0	Verbindlichk. a.Einbehaltung (KapESt)		
1570 0	Abziehbare Vorsteuer		
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%		
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%		
1776 0	Umsatzsteuer 19%		
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen		
1789 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr		
		<u>3.954.424,44</u>	<u>3.588.914,58</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 14

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse			
8400 0	Einspeisevergütung PV-Anlagen - 19%	27.919,40	34.922,89
8401 0	Miete Nutzung BMW	9.882,24	9.882,24
8402 0	Nutzungsentgelt PV Hellweg	<u>2.400,00</u>	<u>2.400,00</u>
		40.201,64	47.205,13
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
2735 0	Erträge Auflösung von Rückstellungen	360,00	2.100,00
Löhne und Gehälter			
4195 0	Löhne für Minijobs	12.480,00	4.576,00
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	3.913,89	1.427,24
4138 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>12,31</u>	<u>11,78</u>
		3.926,20	1.439,02
Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4822 0	Abschreibung immaterielle VermG	0,00	189,00
4830 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	<u>18.080,00</u>	<u>16.397,52</u>
		18.080,00	16.586,52
Raumkosten			
4210 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0,00	450,00
4220 0	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	<u>511,00</u>	<u>511,00</u>
		511,00	961,00
Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360 0	Versicherungen	2.426,95	2.382,29
4380 0	Beiträge	<u>256,00</u>	<u>263,36</u>
		2.682,95	2.645,65
Reparaturen und Instandhaltungen			
4806 0	Wartungskosten für Hard- und Software	650,00	625,00
Fahrzeugkosten			
4520 0	Fahrzeug-Versicherungen	1.139,76	1.139,76
4540 0	Fahrzeug-Reparaturen	425,59	130,10
4575 1	Mietleasing BMW RE-JE 136	4.251,60	4.251,60
4575 2	Mietleasing BMW RE-JE 137	<u>4.251,60</u>	<u>4.251,60</u>
		10.068,55	9.773,06
Werbe- und Reisekosten			
4640 0	Repräsentationskosten	4.800,00	4.800,00
4650 0	Bewirtungskosten	<u>0,00</u>	<u>55,61</u>
		4.800,00	4.855,61
Übertrag		<u>12.637,06-</u>	<u>7.843,27</u>

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		12.637,06-	7.843,27
	verschiedene betriebliche Kosten		
4900 0	Sonstige betriebliche Aufwendungen	492,30	1.487,59
4910 0	Porto	978,10	904,15
4925 0	Telefax und Internetkosten	109,21	8,40
4930 0	Bürobedarf	22,67	4,37
4950 0	Rechts- und Beratungskosten	28.841,15	0,00
4955 0	Buchführungskosten	133,60	2.173,60
4957 0	Abschluss- und Prüfungskosten	8.290,00	0,00
4964 0	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	57,98	0,00
4969 0	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	974,67	974,67
4970 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	904,40	866,30
		<u>40.804,08</u>	<u>6.419,08</u>
	Erträge aus Beteiligungen		
2618 0	Gewinnanteile Windenergie Haltern KG	82.397,34	219.772,73
2618 1	Gewinnanteile Windenergie Sebbel KG	41.101,95	81.572,62
2618 2	Gewinnanteile BW Haltern am See KG	589.795,30	957.751,72
2618 3	Gewinnanteile Westwind Hawig KG	49.242,21	101.030,24
		<u>762.536,80</u>	<u>1.360.127,31</u>
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
2621 0	Ertr. Ausleihungen Finanzanlagevermögen	50,00	150,00
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
2650 0	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.273,51	0,83
2684 0	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen	299,22	134,24
		<u>2.572,73</u>	<u>135,07</u>
	davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 299,22 (EUR 134,24)		
2684 0	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen		
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
2200 0	Körperschaftsteuer	125.904,00	252.747,00
2203 0	Körperschaftsteuer für Vorjahre	0,00	29,00-
2208 0	Solidaritätszuschlag	6.926,79	13.901,11
2209 0	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	0,00	1,60-
2213 0	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	5.407,81	68,64
2216 0	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	295,37	3,77
2250 0	Aufw. Zufühhg/Auflösung latente Steuern	408,06-	3.461,82-
		<u>138.125,91</u>	<u>263.228,10</u>
Übertrag		<u>573.592,48</u>	<u>1.098.608,47</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Energiegenossenschaft Haltern am See eG, Haltern am See

Seite 16

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		573.592,48	1.098.608,47
	davon Erträge aus der Zuführung und Auf- lösung von latenten Steuern EUR 408,06 (EUR 3.461,82)		
2250 0	Aufw. Zuführg/Auflösung latente Steuern		
	Jahresüberschuss	573.592,48	1.098.608,47
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		
2860 0	Gewinnvortrag nach Verwendung	352.014,36	41.335,89
	Einstellungen in Ergebnisrücklagen		
	in die gesetzliche Rücklage		
2496 0	Einstellungen gesetzliche Rücklage	46.280,00	57.000,00
	in anderen Ergebnisrücklagen		
2485 0	Einstellung in andere Ergebnisrücklagen	353.720,00	663.190,00
	Bilanzgewinn	525.606,84	419.754,36