

Manuela Baum  
Steuerberaterin

Unterdorf 7  
36404 Martinroda

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2023

**Friedrich-Wilhelm Raiffeisen Burghaun Energie eG.  
Genossenschaft**

Bahnhofstraße 03

36151 Burghaun

Finanzamt: Fulda

Steuer-Nr: 018 227 00275

Bilanz zum 31.12.2023

Friedrich-Wilhelm Raiffeisen Burghaun Energie eG. Genossenschaft, Burghaun

## AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>	2.019.650,00	2.136.063,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>	25.442,78	59.104,04
	<hr/>	<hr/>
	<b>2.045.092,78</b>	<b>2.195.167,04</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Bilanz zum 31.12.2023

**Friedrich-Wilhelm Raiffeisen Burghaun Energie eG. Genossenschaft, Burghaun**

## PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>	471.619,83	250.955,03
- davon Geschäftsguthaben der Mitglieder EUR 350.600,00 (EUR 162.600,00)		
- davon gesetzliche Rücklagen EUR 23.410,34 (EUR 20.826,06)		
<b>B. Rückstellungen</b>	31.934,54	21.985,74
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	1.541.538,41	1.922.226,27
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 44.410,78 (EUR 44.130,41)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 2.797.937,48 (EUR 3.536.965,71)		
	<b>2.045.092,78</b>	<b>2.195.167,04</b>

Burghaun, den 19. November 2024

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

## Friedrich-Wilhelm Raiffeisen Burghaun Energie eG. Genossenschaft, Burghaun

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Anlagevermögen</b>				
420	Technische Anlagen	2.007.650,00		2.124.063,00
980	Genossenschaftsanteile z.lfr.Verbleib	<u>12.000,00</u>		<u>12.000,00</u>
			2.019.650,00	2.136.063,00
<b>Umlaufvermögen</b>				
1200	Forderungen aus L+L	17.352,37		14.139,39
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	128,16		1.326,45
1435	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	1.431,00		3.828,00
1450	Körperschaftsteuerrückforderung	1.075,14		4.387,91
1800	VR NordRhön # 7024762	0,00		26.716,33
1801	VR NordRhön # 6507298	5.417,73		8.705,96
1802	VR NordRhön # 206507298 Flexkto	<u>38,38</u>		<u>0,00</u>
			25.442,78	59.104,04
			<u><b>2.045.092,78</b></u>	<u><b>2.195.167,04</b></u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

## Friedrich-Wilhelm Raiffeisen Burghaun Energie eG. Genossenschaft, Burghaun

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Eigenkapital</b>				
	Bilanzgewinn	30.170,72		9.496,47
2901	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder	350.600,00		162.600,00
2930	Gesetzliche Rücklage	23.410,34		20.826,06
2937	Andere Ergebnisrücklagen	<u>67.438,77</u>		<u>58.032,50</u>
			471.619,83	250.955,03
<b>davon Geschäftsguthaben der Mitglieder EUR 350.600,00 (EUR 162.600,00)</b>				
2901	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder			
<b>davon gesetzliche Rücklagen EUR 23.410,34 (EUR 20.826,06)</b>				
2930	Gesetzliche Rücklage			
<b>Rückstellungen</b>				
3035	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	3.375,00		0,00
3040	Körperschaftsteuerrückstellung	6.663,80		0,00
3076	Rückstell. für Rückbauverpflichtungen	13.695,74		13.695,74
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	5.700,00		5.790,00
3096	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	<u>2.500,00</u>		<u>2.500,00</u>
			31.934,54	21.985,74
<b>Verbindlichkeiten</b>				
3160	Verbindlk gg Kreditinstituten RLFZ 1 - 5	664.349,47		922.740,00
3161	Darlehen VR NordRhön # 756507298	123.370,38		146.970,38
3162	Darlehen VR NordRhön # 556507298	200.000,00		436.500,00
3163	Darlehen VR NordRhön # 156507298	84.029,47		110.509,47
3170	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)	636.460,38		736.129,85
3179	Darlehen VR NordRhön # 656507298	893.410,00		964.890,00
3249	Gegenkonto bei Aufteilung Kto 3210-48	1.300.809,85-		1.658.869,85-
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	43.125,78		43.681,46
3500	Sonstige Verbindlichkeiten	1.285,00		448,95
3564	Darlehen Rlz 1-5 J. (sonstige VB)	99.726,32		99.726,32
3567	Darlehen Rlz > 5 J. (sonstige VB)	96.591,46		119.499,69
3570	Nachrangdarlehen - Ev. Kindergarten	5.959,22		7.449,00
3571	Nachrangdarlehen - Ev. Pfarrheim	1.926,60		2.408,24
3572	Nachrangdarlehen - Solarpark Rothenkirc	97.200,13		108.000,12
3573	Nachrangdarlehen - Photovoltaikanlagen	27.284,39		30.315,95
3574	Nachrangdarlehen - Solarpark Gruben	63.947,44		71.052,70
3599	Gegenkonto Aufteilung so.Verbindlichk.	<u>196.317,78-</u>		<u>219.226,01-</u>
			1.541.538,41	1.922.226,27
<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 44.410,78 (EUR 44.130,41)</b>				
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten			
Übertrag			<u>2.045.092,78</u>	<u>2.195.167,04</u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

## Friedrich-Wilhelm Raiffeisen Burghaun Energie eG. Genossenschaft, Burghaun

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.045.092,78	2.195.167,04
	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 2.797.937,48 (EUR 3.536.965,71)</b>			
3160	Verbindlk gg Kreditinstituten RLFZ 1 - 5			
3161	Darlehen VR NordRhön # 756507298			
3162	Darlehen VR NordRhön # 556507298			
3163	Darlehen VR NordRhön # 156507298			
3170	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)			
3179	Darlehen VR NordRhön # 656507298			
3564	Darlehen Rlz 1-5 J. (sonstige VB)			
3567	Darlehen Rlz > 5 J. (sonstige VB)			
			<u>2.045.092,78</u>	<u>2.195.167,04</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**Friedrich-Wilhelm Raiffeisen Burghaun Energie eG. Genossenschaft, Burghaun**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	333.095,13	190.610,66
2. Sonstige Erträge	3.155,21	385,77
3. Materialaufwand	42.159,48	14.634,35
4. Abschreibungen	146.090,68	88.646,53
5. Sonstige Aufwendungen	95.022,06	71.149,21
6. Steuern	15.264,72	4.695,75
<b>7. Jahresüberschuss</b>	<b>37.713,40</b>	<b>11.870,59</b>
8. Einstellungen in Ergebnisrücklagen	7.542,68	2.374,12
<b>9. Bilanzgewinn</b>	<b>30.170,72</b>	<b>9.496,47</b>

Burghaun, den 19. November 2024

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

**Friedrich-Wilhelm Raiffeisen Burghaun Energie eG. Genossenschaft, Burghaun**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
4290	Erlöse 0% USt	17.725,00		0,00
4400	Stromlieferung 19 % Dachanlagen	39.950,20		43.413,78
4403	Stromlieferung 19% Solarpark Gruben	44.202,03		50.889,70
4404	Stromlieferung 19 % SP Langenschwarz	154.507,61		20.064,62
4690	Nicht stb US Direktvermarkt. SP Rothenk.	67.068,16		76.242,56
4691	Nicht stb US Direktvermarktung SP Lgschw	15.674,96		0,00
4700	Erlösschmälerungen	<u>6.032,83-</u>		<u>0,00</u>
			333.095,13	190.610,66
<b>Sonstige Erträge</b>				
7009	Erträge a.Beteilig. an verbundenen UN	2.000,00		300,00
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>1.155,21</u>		<u>85,77</u>
			3.155,21	385,77
<b>Materialaufwand</b>				
5400	Wareneingang 19% Vorsteuer	15.802,61		0,00
5900	Fremdleistungen	3.402,00		0,00
5901	Wartungsarbeiten Anlagen	13.007,16		8.282,28
5906	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	<u>9.947,71</u>		<u>6.352,07</u>
			42.159,48	14.634,35
<b>Abschreibungen</b>				
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen		146.090,68	88.646,53
<b>Sonstige Aufwendungen</b>				
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.370,63		4.241,18
6303	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	9.503,47		1.255,55
6315	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	14.421,14		13.603,13
6325	Gas, Strom, Wasser	6.570,58		4.502,30
6393	Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.	500,00		0,00
6400	Versicherungen	5.134,06		4.578,85
6420	Beiträge	742,50		871,67
6800	Porto	581,43		814,96
6805	Telefon	1.256,61		629,26
6815	Bürobedarf	372,17		136,62
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	3.109,39		3.070,00
6830	Buchführungskosten	3.610,00		2.410,00
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	362,92		305,68
7300	Zinsen Nachrangdarlehen	9.290,23		11.196,37
7301	Zinsen Darlehen Kreditinstitute	30.549,93		21.233,64
7330	Zinsähnliche Aufwendungen	<u>647,00</u>		<u>2.300,00</u>
			95.022,06	71.149,21
<b>Steuern</b>				
7600	Körperschaftsteuer	7.651,00		2.452,00
7608	Solidaritätszuschlag	421,22		134,75
7610	Gewerbsteuer	6.915,00		2.109,00
		<u>14.987,22-</u>		<u>4.695,75-</u>
Übertrag			52.978,12	16.566,34



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

**Friedrich-Wilhelm Raiffeisen Burghaun Energie eG. Genossenschaft, Burghaun**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		14.987,22-	52.978,12	16.566,34 4.695,75-
<b>Steuern</b>				
7630	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	263,03		0,00
7633	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	<u>14,47</u>		<u>0,00</u>
			15.264,72	4.695,75
<b>Jahresüberschuss</b>			<b>37.713,40</b>	<b>11.870,59</b>
<b>Einstellungen in Ergebnisrücklagen</b>				
7765	Einstellungen gesetzliche Rücklage	3.771,34		1.187,06
7785	Einstellung in andere Ergebnisrücklagen	<u>3.771,34</u>		<u>1.187,06</u>
			7.542,68	2.374,12
<b>Bilanzgewinn</b>			<b>30.170,72</b>	<b>9.496,47</b>