

Hegger Hansen
Steuerberater PartGmbB

Anton-Raky-Allee 6
41812 Erkelenz

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Konrad Adenauer Platz 2
41812 Erkelenz

Finanzamt: Erkelenz
Steuer-Nr.: 208/5704/1306

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang -

Erkelenzer Sonnenschein eG

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 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 ermittelten 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.

Erkelenz, den 24. Juni 2024

Hegger Hansen
Steuerberater PartGmbB

Bilanz zum 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz

Bilanz zum 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

AKTIVA	Erkelenz				PASSIVA	
		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR			Geschäftsjahr EUR
Übertrag		1.078.053,86	1.300.470,61	Übertrag		553.494,96
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.042,46	4.476,76		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 12.028,96 (EUR 7.037,96)	527.046,29	642.662,59
- davon Disagio EUR 2.771,00 (EUR 3.264,00)				3. sonstige Verbindlichkeiten	1.555,07	34.218,76
				- davon aus Steuern EUR 1.555,07 (EUR 34.089,15)		
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.555,07 (EUR 34.218,76)		
	<u><u>1.082.096,32</u></u>	<u><u>1.304.947,37</u></u>			<u><u>528.601,36</u></u>	<u><u>662.284,78</u></u>
					<u><u>1.082.096,32</u></u>	<u><u>1.304.947,37</u></u>

Erkelenz, den 24. Juni 2024

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	EUR	%	Geschäftsjahr EUR	%	Vorjahr EUR	%
1. Umsatzerlöse			176.222,95	100,00	405.093,72	100,00
2. Gesamtleistung			176.222,95	100,00	405.093,72	100,00
3. sonstige betriebliche Erträge						
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.400,00	0,79			0,00	0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00			0,38	0,00
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.400,00	0,79			0,38	0,00
5. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			81.390,00	46,19	79.863,00	19,71
6. sonstige betriebliche Aufwendungen						
a) Raumkosten	4.250,00	2,41			4.250,00	1,05
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	2.778,81	1,58			2.769,45	0,68
c) Reparaturen und Instandhaltungen	29.083,58	16,50			18.233,72	4,50
d) Werbe- und Reisekosten	90,00	0,05			205,00	0,05
e) verschiedene betriebliche Kosten	10.096,00	5,73			10.889,35	2,69
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>103,76</u>	<u>0,06</u>			<u>523,72</u>	<u>0,13</u>
			46.402,15	26,33	36.871,24	9,10
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 893,93 (EUR 341,39)			893,93	0,51	341,39	0,08
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			9.837,09	5,58	83.396,66	20,59
10. Ergebnis nach Steuern			22.907,52	13,00	189.478,73	46,77
11. Jahresüberschuss			22.907,52	13,00	189.478,73	46,77
12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr						
13. Einstellungen in Ergebnisträgerlagen						
a) in die gesetzliche Rücklage	1.256,27	0,71			2.121,92	0,52
b) in anderen Ergebnisträgerlagen	<u>5.000,00</u>	<u>2,84</u>			<u>5.000,00</u>	<u>1,23</u>
14. Bilanzgewinn			119.370,39	67,74	205.069,96	50,62

Erkelenzer Sonnenschein eG**Erkelenz
AKTIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
entgeltlich erworbbene Konzessionen, gewerbliche Schutzechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
25	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	3.193,00	4.859,00	
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				
177	Hof, Wegebefestig (frd Grst,Geschäftsb)	2.046,00	2.768,00	
technische Anlagen und Maschinen				
280	PV-Anlage Luise Hensel Schule	29.946,00	36.034,00	
281	PV-Anlage Franziskusschule	32.928,00	39.197,00	
282	PV-Anlage Baubetriebshof	17.662,00	20.647,00	
283	PV-Anlage Hauptschule Erkelenz	31.134,00	36.123,00	
284	PV-Anlage ERKA-Halle	36.857,00	41.828,00	
285	PV-Anlage Schwimmbad Erkelenz	12.020,00	13.539,00	
286	PV-Anlage Kindergarten Bauhof	6.967,00	7.847,00	
287	PV-Anlage Düsseldorfer Str. 777 I	452.677,00	485.800,00	
288	PV-Anlage Düsseldorfer Str. 777 II	271.165,00	288.850,00	
		891.356,00	969.865,00	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
1400	Forderungen aus L+L	3.059,48	16.624,05	
sonstige Vermögensgegenstände				
1540	Forderung aus Gewerbesteuерüberzahlung	2.617,00	3.940,00	
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	6.199,51	0,00	
1548	Vorst. in Folgeperiode /Jahr abziehbar	271,81	113,27	
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>30.502,91</u>	<u>5.615,65</u>	
		39.591,23	9.668,92	
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1200	Volkspark # 608888017	138.808,15	296.685,64	
Rechnungsabgrenzungsposten				
980	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.271,46	1.212,76	
986	Damnum/Disagio	<u>2.771,00</u>	<u>3.264,00</u>	
		4.042,46	4.476,76	
davon Disagio EUR 2.771,00 (EUR 3.264,00)				
986	Damnum/Disagio			
			1.082.096,32	1.304.947,37
			=====	=====

Erkelenzer Sonnenschein eG**Erkelenz
PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
der verbleibenden Mitglieder				
810	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder	348.000,00		359.400,00
gesetzliche Rücklage				
846	Gesetzliche Rücklage	6.753,05		5.496,78
andere Ergebnisrücklagen				
851	Satzungsmäßige Rücklagen	41.500,00		36.500,00
Bilanzgewinn				
	Bilanzgewinn	119.370,39		205.069,96
davon Gewinnvortrag EUR 102.719,14 (EUR 22.713,15)				
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung	37.871,52		36.195,85
sonstige Rückstellungen				
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	200,00		200,00
970	Sonstige Rückstellungen	269,60		0,00
973	Rückstellungen Rückbauverpflichtung	32.601,92		29.745,85
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	4.800,00		6.250,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
632	Gesamtanleihen Kto 690-698 RLZ < 1 Jahr	60.603,27		49.285,39
633	Darl.VoBa # 262 Düsseldorfer Str. 777 II	0,00		17.860,00
642	Gesamtanleihen Kto 690-698 RLZ 1-5 Jahre	229.027,06		195.476,66
643	Darl.VoBa # 262 Düsseldorfer Str. 777 II	0,00		71.440,00
652	Gesamtanleihen Kto 690-698 RLZ > 5 Jahre	225.387,00		170.916,01
653	Darl.VoBa # 262 Düsseldorfer Str. 777 II	0,00		116.050,00
691	Darl.VoBa # 220 Düsseldorfer Str. 777 I	296.857,00		330.789,00
692	Darl.VoBa #262 Düsseldorfer Str. 777 II	187.490,00		0,00
694	Darl.VoBa # 254 Baubetriebshof	11.683,13		14.973,42
696	Darl.VoBa # 297 Luise Hensel Schule	0,00		10.783,43
697	Darl.VoBa # 300 Franzikusschule	0,00		34.797,50
698	Darl.VoBa # 319 Hauptschule Erkelenz	18.987,20		24.334,71
699	Gegenkonto bei Aufteilung Kto 0690-98	515.017,33		415.678,06-
				621.028,06
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
	EUR 60.603,27 (EUR 67.145,39)			
632	Gesamtanleihen Kto 690-698 RLZ < 1 Jahr			
633	Darl.VoBa # 262 Düsseldorfer Str. 777 II			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 454.414,06 (EUR 553.882,67)				
642	Gesamtanleihen Kto 690-698 RLZ 1-5 Jahre			
643	Darl.VoBa # 262 Düsseldorfer Str. 777 II			
652	Gesamtanleihen Kto 690-698 RLZ > 5 Jahre			
653	Darl.VoBa # 262 Düsseldorfer Str. 777 II			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	12.028,96		7.037,96
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
	EUR 12.028,96 (EUR 7.037,96)			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	0,00		
sonstige Verbindlichkeiten				
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			129,61
				129,61
	Übertrag			1.270.728,61
				Handelsrecht

Erkelenzer Sonnenschein eG**Erkelenz
PASSIVA**

	Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			0,00	1.080.541,25	1.270.728,61
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben		0,00		28.679,60
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ		1.537,35		5.156,51
			1.537,35		33.965,72
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%		0,00		0,48-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%		8.149,33-		5.843,97-
1776	Umsatzsteuer 19%		30.177,52		76.967,97
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen		15.568,47-		68.596,18-
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11		6.442,00-		2.274,00-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr		0,00		0,30-
			17,72		253,04
					34.218,76
					1.555,07

davon aus Steuern EUR 1.555,07 (EUR 34.089,15)

1736	Verbindl. Steuern und Abgaben
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%
1776	Umsatzsteuer 19%
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr

davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr**EUR 1.555,07 (EUR 34.218,76)**

1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%
1776	Umsatzsteuer 19%
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr

1.082.096,32**1.304.947,37**

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse					
8400	Erlöse 19% USt - Luise Hensel Schule	15.252,55		16.929,12	
8401	Erlöse 19% USt - Franziskusschule	14.812,54		16.233,90	
8402	Erlöse 19% USt - Baubetriebshof	6.724,28		7.854,57	
8403	Erlöse 19% USt - Hauptschule	12.348,87		13.719,07	
8404	Erlöse 19% USt - ERKA-Halle	11.174,45		12.458,62	
8405	Erlöse 19% USt - Kindergarten Bauxhof	1.935,19		2.142,98	
8406	Erlöse 19% USt - Schwimmbad Erkelenz	3.867,14		4.407,68	
8407	Erlöse 19% USt - Düsseldorfer Str. 777	92.714,18		331.347,78	
8950	Nicht stb. Umsätze Düsseldorfer Str. 777	17.393,75		0,00	
				<u>176.222,95</u>	<u>405.093,72</u>
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen					
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	1.400,00		0,00	
Übrige sonstige betriebliche Erträge					
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0,00		0,38	
Aufwendungen für bezogene Leistungen					
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	6.427,88		2.839,48	
Abschreibungen					
<i>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>					
4822	Abschreibung immaterielle VermG	1.666,00		139,00	
4824	Abschr. Disagio	493,00		493,00	
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	78.509,00		78.509,00	
4831	Abschreibungen auf Gebäude	<u>722,00</u>		<u>722,00</u>	
				<u>81.390,00</u>	<u>79.863,00</u>
Raumkosten					
4220	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	500,00		500,00	
4260	Zuführung zur Rückbauverpflichtung	<u>3.750,00</u>		<u>3.750,00</u>	
				<u>4.250,00</u>	<u>4.250,00</u>
Versicherungen, Beiträge und Abgaben					
4360	Versicherungen	2.017,59		1.988,87	
4380	Beiträge	<u>761,22</u>		<u>780,58</u>	
				<u>2.778,81</u>	<u>2.769,45</u>
Reparaturen und Instandhaltungen					
4800	Instandhaltung/ Rep. - alle Anlagen	15.151,06		5.748,92	
4805	Techn. Betriebsführung - Alle Anlagen	12.734,52		12.484,80	
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>1.198,00</u>		<u>0,00</u>	
				<u>29.083,58</u>	<u>18.233,72</u>
Werbe- und Reisekosten					
4600	Werbeosten	90,00		205,00	
verschiedene betriebliche Kosten					
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,40		0,00	
4920	Telefon	481,79		578,72	
4925	Telefax und Internetkosten	0,00		40,34	
4950	Rechts- und Beratungskosten	933,45		0,00	
4955	Buchführungskosten	3.235,20		2.415,60	
4956	Abschlusskosten und StErkl.	4.621,20		4.579,95	
4957	Prüfungskosten RWGV	300,00		2.850,00	
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>523,96</u>		<u>424,74</u>	
				<u>10.096,00</u>	<u>10.889,35</u>
Übertrag					
				<u>43.506,68</u>	<u>286.044,10</u>
Handelsrecht					

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag				43.506,68	286.044,10
		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020		Periodenfremde Aufwendungen	103,76		523,72
		sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2684	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen		893,93		341,39
		davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 83,93 (EUR 341,39)			
2684	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen				
		Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2118	Zinsen auf Kontokorrentkonten		100,06		
2126	Zinsen zur Finanzierung Anlagevermögen		11.404,18		12.792,29
2140	Zinsähnliche Aufwendungen		0,00		100,06
2141	Kreditprovision, Verwaltungskostenbeitr.		48,00		44,00
			11.552,24		12.986,38
		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer		4.838,00		40.983,00
2208	Solidaritätszuschlag		266,09		2.254,06
2281	GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG		0,00		0,40-
4320	Gewerbesteuer		4.733,00		40.160,00
					83.396,66
		Jahresüberschuss			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung		22.907,52		189.478,73
		Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung		102.719,14		22.771,35
		Einstellungen im Ergebnisrücklagen			
		in die gesetzliche Rücklage			
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage		1.256,27		2.121,92
		in anderen Ergebnisrücklagen			
2497	Einstellungen i.satzungsmäß.Rücklagen		5.000,00		5.000,00
		Bilanzgewinn			
			119.370,39		205.069,96

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Entwicklung der Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
25 Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	4.998,00 139,00 4.859,00	1.666,00		1.666,00	4.998,00 1.805,00 3.193,00
177 Hof-, Wegebefestig (frd Grst, Geschäftsb)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.500,00 3.732,00 2.768,00	722,00		722,00	6.500,00 4.454,00 2.046,00
280 PV-Anlage Luise Hensel Schule	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	121.779,48 85.745,48 36.034,00	6.088,00		6.088,00	121.779,48 91.833,48 29.946,00
281 PV-Anlage Franziskusschule	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	124.859,65 85.662,65 39.197,00	6.269,00		6.269,00	124.859,65 91.931,65 32.928,00
282 PV-Anlage Baubetriebshof	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	59.701,51 39.054,51 20.647,00	2.985,00		2.985,00	59.701,51 42.039,51 17.662,00
283 PV-Anlage Hauptschule Erkelenz	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	99.424,84 63.301,84 36.123,00	4.989,00		4.989,00	99.424,84 68.290,84 31.134,00
284 PV-Anlage ERKA-Halle	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	99.270,51 57.442,51 41.828,00	4.971,00		4.971,00	99.270,51 62.413,51 36.857,00
285 PV-Anlage Schwimmbad Erkelenz	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	30.375,00 16.836,00 13.539,00	1.519,00		1.519,00	30.375,00 18.355,00 12.020,00
286 PV-Anlage Kindergarten Bauxhof	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	17.603,25 9.756,25 7.847,00	880,00		880,00	17.603,25 10.636,25 6.967,00
287 PV-Anlage Düsseldorfer Str. 777 I	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	662.453,02 176.653,02 485.800,00	33.123,00		33.123,00	662.453,02 209.776,02 452.677,00
288 PV-Anlage Düsseldorfer Str. 777 II	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	350.949,55 62.099,55 288.850,00	17.685,00		17.685,00	350.949,55 79.784,55 271.165,00
986 Damnum/Disagio	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	9.860,00 6.596,00 3.264,00	493,00		493,00	9.860,00 7.089,00 2.771,00
	Ansch-/Herst-K Abschreibung	1.587.774,81				1.587.774,81
	Buchwerte	607.018,81	81.390,00			688.408,81
				81.390,00		899.366,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkeler Sonnenschein eG

Erkelenz	Bezeichnung	Datum ATA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
25 Ähnl. Rechte, Werte, entgegl.								
25001 Realisierung des neuen Internet- aufritts, Fotoarbeiten	20.12.2022 Linear 3/00 33.33	AHK Absch BW	4.998,00 139,00 4.859,00	1.666,00			1.666,00	4.998,00 1.805,00 3.193,00
Ähnl. Rechte, Werte, entgegl. erworben								
		AHK Absch BW	4.998,00 139,00 4.859,00	1.666,00			1.666,00	4.998,00 1.805,00 3.193,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Bezeichnung	Datum ATA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
177 Hof-, Wegebefestig (frd Grst, Geschäftsbg)								
177001	Herstellung befestigte Zufahrt + Einfassung der Trajostation	21.11.2017 Linear 9/00 11,11	AHK Absch BW	6.500,00 3.732,00 2.768,00	722,00			6.500,00 4.454,00 2.046,00
Hof-, Wegebefestig (frd Grst, Geschäftsbg)								
			AHK Absch BW	6.500,00 3.732,00 2.768,00	722,00			6.500,00 4.454,00 2.046,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Datum ATA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
280 PV-Anlage Luise Hensel Schule							
280001 Photovoltaikanlage Luise Hensel Schule	03.12.2008 Linear 20/00 5,00	AHK Absch BW	119.780,50 84.332,50 35.428,00	5.988,00		5.988,00	119.780,50 90.340,50 29.440,00
280002 Display Luise Hensel Schule	06.02.2009 Linear 20/00 5,00	AHK Absch BW	1.998,98 1.392,98 606,00	100,00		100,00	1.998,98 1.492,98 506,00
PV-Anlage Luise Hensel Schule							
		AHK	121.779,48				121.779,48
		Absch	85.745,48	6.088,00			91.833,48
		BW	36.034,00		6.088,00	29.946,00	

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Bezeichnung	Datum ATA-Art- ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
281 PV-Anlage Franziskusschule								
281001 Photovoltaikanlage Franziskus- schule	17.04.2009 Linear	AHK Absch BW	122.966,69 84.378,69 38.588,00	6.174,00		6.174,00		122.966,69 90.552,69 32.414,00
281002 Display Franziskusschule	02.07.2009 Linear	AHK Absch BW	1.892,96 1.283,96 609,00	95,00		95,00		1.892,96 1.378,96 514,00
PV-Anlage Franziskusschule								
		AHK Absch BW	124.859,65 85.662,65 39.197,00	6.269,00		6.269,00		124.859,65 91.931,65 32.928,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Blatt 15

Erkelenz	Datum ATA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
282 PV-Anlage Baubetriebshof							
282001 Photovoltaikanlage Bau- betriebshof Erkelenz	03.12.2009 Linear 20/00 5.00	AHK Absch BW	59.701,51 39.054,51 20.647,00	2.985,00	2.985,00	17.662,00	59.701,51 42.039,51 17.662,00
PV-Anlage Baubetriebshof							
		AHK Absch BW	59.701,51 39.054,51 20.647,00	2.985,00	2.985,00	17.662,00	59.701,51 42.039,51 17.662,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkeler Sonnenschein eG

Erkelenz	Bezeichnung	Datum ATA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
283 PV-Anlage Hauptschule Erkelenz								
283001 Photovoltaikanlage Hauptschule		16.04.2010 Linear 20/00 5.00	AHK Absch BW	99.424,84 63.301,84 36.123,00	4.989,00			99.424,84 68.290,84 31.134,00
PV-Anlage Hauptschule Erkelenz								
			AHK Absch BW	99.424,84 63.301,84 36.123,00	4.989,00			99.424,84 68.290,84 31.134,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Datum ATA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
284 PV-Anlage ERKA-Halle							
284001 Photovoltaikanlage ERKA-Halle	09.06.2011 Linear 20/00 5.00	AHK Absch BW	99.270,51 57.442,51 41.828,00	4.971,00	4.971,00	4.971,00	99.270,51 62.413,51 36.857,00
PV-Anlage ERKA-Halle							
		AHK Absch BW	99.270,51 57.442,51 41.828,00	4.971,00	4.971,00	4.971,00	99.270,51 62.413,51 36.857,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Bezeichnung	Datum ATA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
285 PV-Anlage Schwimmbad Erkelenz								
285001 Photovoltaikanlage Schwimmbad Erkelenz	06.12.2011 Linear 20/00	AHK Absch BW	30.375,00 16.836,00 13.559,00	1.519,00			1.519,00	30.375,00 18.355,00 12.020,00
PV-Anlage Schwimmbad Erkelenz		AHK Absch BW	30.375,00 16.836,00 13.559,00	1.519,00			1.519,00	30.375,00 18.355,00 12.020,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Blatt 19

Erkelenzer Sonnenschein eG

Bezeichnung	Datum ATA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
286 PV-Anlage Kindergarten Bauxhof							
286001 Photovoltaikanlage Kindergarten Bauxhof	19.12.2011 Linear 20/00 5.00	AHK Absch BW	17.603,25 9.756,25 7.847,00	880,00			17.603,25 10.636,25 6.967,00
PV-Anlage Kindergarten Bauxhof							
		AHK Absch BW	17.603,25 9.756,25 7.847,00	880,00			17.603,25 10.636,25 6.967,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Bezeichnung	Datum ATA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
287 PV-Anlage Düsseldorfer Str.								
	777 I							
287001	Photovoltaikanlage Düsseldorfer Str. 777	14.09.2017	Linear	AHK Absch BW	662.453,02 176.653,02 485.800,00	33.123,00	33.123,00	662.453,02 209.776,02 452.677,00
PV-Anlage Düsseldorfer Str. 777 I								
				AHK Absch BW	662.453,02 176.653,02 485.800,00	33.123,00	33.123,00	662.453,02 209.776,02 452.677,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Bezeichnung	Datum ATA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
288 PV-Anlage Düsseldorfer Str.								
	777 II							
288001	Freiflächen Photovoltaikanlage	27.05.2019	AHK	350.949,55				350.949,55
	Erkelenz II	Linear	Absch	62.099,55	17.685,00			79.784,55
		20/00	BW	288.890,00				271.165,00
PV-Anlage Düsseldorfer Str. 777 II								
			AHK	350.949,55				350.949,55
			Absch	62.099,55	17.685,00			79.784,55
			BW	288.890,00				271.165,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Erkelenzer Sonnenschein eG

Erkelenz	Bezeichnung	Datum ATA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
986 Damnum/Disagio								
986001	Darlehen VoBa # 8888221 - € 31.500 - Lusie Hensel	19.12.2008 Linear 20/00 5,00	AHK Absch BW	1.260,00 887,00 373,00	63,00			1.260,00 950,00 310,00
986002	Darlehen VoBa # 8888256 - € 90.500 - Franziskusschule	17.04.2009 Linear 20/00 5,00	AHK Absch BW	3.620,00 2.489,00 1.131,00	181,00			3.620,00 2.670,00 950,00
986003	Darlehen VoBa # 8888264 - € 48.000 - Baubetriebshof Erkelenz	15.12.2009 Linear 20/00 5,00	AHK Absch BW	1.920,00 1.256,00 664,00	96,00			1.920,00 1.352,00 568,00
986004	Darlehen VoBa # 8888272 - € 76.500 - Hauptsschule Erkelenz	19.03.2010 Linear 20/00 5,00	AHK Absch BW	3.060,00 1.964,00 1.096,00	153,00			3.060,00 2.117,00 943,00
Damnum/Disagio								
			AHK	9.860,00		9.860,00		
			Absch	6.596,00	493,00		7.089,00	
			BW	3.264,00			493,00	2.771,00
			AHK	1.587.774,81			1.587.774,81	
			Absch	607.018,81	81.390,00		688.408,81	
			BW	980.756,00			81.390,00	899.366,00

ANHANG

zum

31. Dezember 2023

Erkelenzer Sonnenschein eG
Stromeinspeisung aus Photovoltaikanlagen
Konrad Adenauer Platz 2

41812 Erkelenz

Hegger Hansen
Steuerberater PartGmbB

Anton-Raky-Allee 6
41812 Erkelenz

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: Erkelenzer Sonnenschein eG

Firmensitz laut Registergericht: Erkelenz

Registereintrag: Genossenschaftsregister

Registergericht: Mönchengladbach

Register-Nr.: 326

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear und degressiv vorgenommen.

Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern. Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.
Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

Angaben zur Bilanz

Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre und der Sicherungsrechte

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt 225.387,00 EUR (Vorjahr: 286.966,01 EUR).

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert sind, beträgt 515.017,33 EUR.

Die nachfolgenden Sicherungsarten und Sicherungsformen sind mit den Verbindlichkeiten verbunden: Sicherungsübereignung der Photovoltaikanlagen.

Angabe zu Restlaufzeitvermerken

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt 74.187,30 EUR (Vorjahr: 108.402,11 EUR).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 454.414,06 EUR (Vorjahr: 553.882,67 EUR).

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 0,0.

Zahlen der Genossenschaftsmitglieder

Die Anzahl der Genossenschaftsmitglieder hat sich während des Geschäftsjahres wie folgt verändert:

Genossenschaftsmitglieder	Zahl
Während des Geschäftsjahres eingetretene Mitglieder	1
Während des Geschäftsjahres ausgeschiedene Mitglieder	6
Mitglieder am Ende des Geschäftsjahres	147

Namen der Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs gehörten die folgenden Personen dem Vorstand an:

Herr Sven Oliver Börstinghaus (Vorstandsvorsitzender)

Herr Torsten Stoll

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Personen an:

Herr Franz Dierk Meurers
(Aufsichtsratsvorsitzender)

Herr Volker Klemm (Stellvertreter)

Herr Ian Paul Grimble

Herr Dr. Hans Heiner Gotzen

Herr Ansgar Lurweg

Herr Norbert Schmitz

Angaben zum Geschäftsguthaben und den Haftsummen der Mitglieder

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr 2023 um 12.600 EUR vermindert.

Angaben zum zuständigen Prüfungsverband

Zuständiger Prüfungsverband der Genossenschaft ist:

Name des Prüfungsverbandes: Genossenschaftsverband - Verband der Regionen e.V.

Anschrift des Prüfungsverbandes: Peter-Müller-Straße 26, 40468 Düsseldorf

Unterschrift der Geschäftsführung

Erkelenz, 24.06.2024

gez. Sven Oliver Börstinghaus