

# Jahresabschluss

30.06.2016

Winzergenossenschaft Kraichgau eG  
Wiesloch

## **Bestandteile Jahresabschluss**

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Anhang

**1. Bilanz zum 30. Juni 2016**

**Aktivseite**

	30.06.2016 EUR	Vorjahr EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>63.502,55</u>	<u>67.941,51</u>
	63.502,55	67.941,51
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	1,53	1,53
2. Technische Anlagen und Maschinen	18.774,58	23.188,58
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>4.996,09</u>	<u>6.241,01</u>
	23.772,20	29.431,12
III. Finanzanlagen		
1. Geschäftsguthaben bei Genossenschaften	<u>1.055.714,54</u>	<u>1.055.711,93</u>
	<u>1.055.714,54</u>	<u>1.055.711,93</u>
	1.142.989,29	1.153.084,56
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>920.872,19</u>	<u>1.111.552,31</u>
	920.872,19	1.111.552,31
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>228.480,62</u>	<u>239.397,66</u>
	<u>1.149.352,81</u>	<u>1.350.949,97</u>
<b>Summe der Aktivseite</b>	<u><u>2.292.342,10</u></u>	<u><u>2.504.034,53</u></u>

	<b>Passivseite</b>	
	30.06.2016 EUR	Vorjahr EUR
<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
I. Geschäftsguthaben		
1. der verbleibenden Mitglieder	178.869,02	184.809,60
2. der ausscheidenden Mitglieder	<u>5.582,34</u>	<u>8.904,84</u>
	184.451,36	193.714,44
II. Kapitalrücklage		2.558,50
III. Ergebnisrücklagen		
1. Gesetzliche Rücklage	385.000,00	385.000,00
2. Andere Ergebnisrücklagen	<u>847.000,00</u>	<u>847.000,00</u>
	1.232.000,00	1.232.000,00
IV. Bilanzgewinn		
1. Gewinn-/Verlustvortrag	-426,47	-5.664,32
2. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.775,45	-19.762,15
3. Entnahmen aus Rücklagen	<u>0,00</u>	<u>25.000,00</u>
	2.348,98	-426,47
	<u>1.421.358,84</u>	<u>1.427.846,47</u>
<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	<u>3.000,00</u>	<u>3.000,00</u>
	3.000,00	3.000,00
<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	796.463,31	985.280,07
2. Sonstige Verbindlichkeiten	71.519,95	87.907,99
- davon aus Steuern: EUR 70.228,74 (Vorjahr: EUR 87.093,30)		
	<u>867.983,26</u>	<u>1.073.188,06</u>
<b>Summe der Passivseite</b>	<u><u>2.292.342,10</u></u>	<u><u>2.504.034,53</u></u>

**2. Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 01. Juli 2015 bis 30. Juni 2016**

	2015/16 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	1.411.628,44	1.630.388,40
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>241,32</u>	<u>252,30</u>
	1.411.869,76	1.630.640,70
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>-1.343.745,93</u>	<u>-1.585.003,60</u>
	-1.343.745,93	-1.585.003,60
<b>Rohergebnis</b>	<u>68.123,83</u>	<u>45.637,10</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-10.000,00	-11.600,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-4.019,56</u>	<u>-3.589,26</u>
	-14.019,56	-15.189,26
5. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>-10.156,67</u>	<u>-10.625,07</u>
	-10.156,67	-10.625,07
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-40.964,90</u>	<u>-39.501,65</u>
<b>Zwischensumme</b>	<u>2.982,70</u>	<u>-19.678,88</u>
7. Erträge aus Beteiligungen und Geschäftsguthaben	37,36	37,26
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	52,96	177,01
	90,32	214,27
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<u>3.073,02</u>	<u>-19.464,61</u>
<b>10. Außerordentliches Ergebnis</b>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-0,94	-0,91
12. Sonstige Steuern	<u>-296,63</u>	<u>-296,63</u>
<b>13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<u>2.775,45</u>	<u>-19.762,15</u>
14. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-426,47	-5.664,32
15. Entnahmen aus Rücklagen	<u>0,00</u>	<u>25.000,00</u>
<b>16. Bilanzgewinn/-verlust</b>	<u>2.348,98</u>	<u>-426,47</u>

## **3. Anhang**

### **A. Allgemeine Angaben**

In der Gliederung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung ergaben sich keine Veränderungen.

Die in der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung angegebenen Vorjahresbeträge sind vergleichbar.

### **B. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Bei Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände wurden mit den Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen bewertet.

Bauten und bewegliche Anlagegegenstände wurden mit den Anschaffungskosten bewertet. Bewegliche Anlagegegenstände wurden linear abgeschrieben.

Die Finanzanlagen wurden mit den Anschaffungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert bewertet.

Die flüssigen Mittel wurden in allen Fällen mit dem Nennwert angesetzt.

Verbindlichkeiten und Rückstellungen wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

## C. Entwicklung des Anlagevermögens

	im Geschäftsjahr				Abschreibungen (kumuliert) EUR	Buchwert Geschäftsjahr EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR
	Anschaffungs/ Herstellungskosten historisch	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge			
	EUR	EUR	EUR	EUR			
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1.) Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>105.529,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>42.026,45</u>	<u>63.502,55</u>	<u>4.438,96</u>
	<u>105.529,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>42.026,45</u>	<u>63.502,55</u>	<u>4.438,96</u>
II. Sachanlagen							
1.) Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	192.940,53	0,00	0,00	0,00	192.939,00	1,53	0,00
2.) Technische Anlagen und Maschinen	34.680,96	0,00	0,00	0,00	15.906,38	18.774,58	4.414,00
3.) Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>19.448,49</u>	<u>58,79</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>14.511,19</u>	<u>4.996,09</u>	<u>1.303,71</u>
	<u>247.069,98</u>	<u>58,79</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>223.356,57</u>	<u>23.772,20</u>	<u>5.717,71</u>
III. Finanzanlagen							
1.) Geschäftsguthaben bei Genossenschaften	<u>1.055.711,93</u>	<u>2,61</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.055.714,54</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.055.711,93</u>	<u>2,61</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.055.714,54</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.408.310,91</u>	<u>61,40</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>265.383,02</u>	<u>1.142.989,29</u>	<u>10.156,67</u>

## D. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

### I. BILANZ

Die Genossenschaft besitzt folgende Kapitalanteile in Höhe von mindestens 20 % an anderen Unternehmen:

Name und Sitz	Anteil am Unternehmenskapital %	Eigenkapital des Unternehmens		Ergebnis des letzten Geschäftsjahres	
		Jahr	TEUR	Jahr	EUR
Winzerkeller Wiesloch eG	60,1	06/2015	7.370,6	06/2015	27.786,80

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, den geleisteten Anzahlungen auf Vorräte und den sonstigen Vermögensgegenständen sind folgende Beträge enthalten, die auch Forderungen gegen verbundene Unternehmen oder Beteiligungsunternehmen sind:

	Forderungen gegen			
	verbundene Unternehmen		Beteiligungsunternehmen	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	920.872,19	1.111.552,31

Die Ergebnismrücklagen haben sich wie folgt entwickelt:

	Gesetzliche Rücklage		Andere Ergebnismrücklagen	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anfangsbestand	385.000,00	385.000,00	847.000,00	872.000,00
Entnahme für Bilanzverlust	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Endbestand	<u>385.000,00</u>	<u>385.000,00</u>	<u>847.000,00</u>	<u>847.000,00</u>

In den Posten "Bilanzgewinn" wurde ein Verlustvortrag in Höhe von EUR 426,47 einbezogen.

In den sonstigen Rückstellungen sind Rückstellungen für Prüfungskosten enthalten.

Von den Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu 1 Jahr bzw. über 5 Jahre:

Verbindlichkeiten	bis zu 1 Jahr		über 5 Jahre	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
- aus Lieferungen und Leistungen	796.463,31	985.280,07	0,00	0,00
- sonstige Verbindlichkeiten	71.519,95	87.907,99	0,00	0,00

## II. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

Erlöse Zentralgenossenschaft Jahrgang 2015	TEUR	1.411,6
--------------------------------------------	------	---------

## E. Sonstige Angaben

### Mitgliederbewegung

	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
Anfangsbestand	306	1.331
Zugang	10	29
Abgang	21	64
Endbestand	295	1.296

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr verändert um  
Höhe des Geschäftsanteils

EUR	-5.940,58
EUR	150,00

