

Jahresabschluss

30.06.2015

Winzergenossenschaft Kraichgau eG
Wiesloch

Bestandteile Jahresabschluss

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

1. Bilanz zum 30. Juni 2015

Aktivseite

	30.06.2015 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	66.667,20
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>67.941,51</u>	<u>0,00</u>
	67.941,51	66.667,20
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	1,53	1,53
2. Technische Anlagen und Maschinen	23.188,58	27.602,58
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>6.241,01</u>	<u>4.689,39</u>
	29.431,12	32.293,50
III. Finanzanlagen		
1. Geschäftsguthaben bei Genossenschaften	<u>1.055.711,93</u>	<u>1.055.709,39</u>
	<u>1.055.711,93</u>	<u>1.055.709,39</u>
	1.153.084,56	1.154.670,09
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>1.111.552,31</u>	<u>892.523,53</u>
	1.111.552,31	892.523,53
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>239.397,66</u>	<u>269.135,13</u>
	<u>1.350.949,97</u>	<u>1.161.658,66</u>
Summe der Aktivseite	<u><u>2.504.034,53</u></u>	<u><u>2.316.328,75</u></u>

	Passivseite	
	30.06.2015 EUR	Vorjahr EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Geschäftsguthaben		
1. der verbleibenden Mitglieder	184.809,60	190.454,31
2. der ausscheidenden Mitglieder	<u>8.904,84</u>	<u>3.944,20</u>
	193.714,44	194.398,51
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>872.000,00</u>
	1.232.000,00	1.257.000,00
IV. Bilanzgewinn		
1. Gewinn-/Verlustvortrag	-5.664,32	304,61
2. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-19.762,15	-15.651,56
3. Entnahmen aus Rücklagen	<u>25.000,00</u>	<u>9.682,63</u>
	-426,47	-5.664,32
	<u>1.427.846,47</u>	<u>1.448.292,69</u>
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Sonstige Rückstellungen	<u>3.000,00</u>	<u>3.000,00</u>
	3.000,00	3.000,00
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	985.280,07	773.920,90
2. Sonstige Verbindlichkeiten	87.907,99	91.115,16
- davon aus Steuern: EUR 87.093,30 (Vorjahr: EUR 57.104,04)		
	<u>1.073.188,06</u>	<u>865.036,06</u>
Summe der Passivseite	<u><u>2.504.034,53</u></u>	<u><u>2.316.328,75</u></u>

**2. Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01. Juli 2014 bis 30. Juni 2015**

	2014/15 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	1.630.388,40	1.262.592,38
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>252,30</u>	<u>485,60</u>
	1.630.640,70	1.263.077,98
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>-1.585.003,60</u>	<u>-1.222.671,35</u>
	-1.585.003,60	-1.222.671,35
Rohergebnis	<u>45.637,10</u>	<u>40.406,63</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-11.600,00	-11.600,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-3.589,26</u>	<u>-3.997,68</u>
	-15.189,26	-15.597,68
5. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>-10.625,07</u>	<u>-8.984,56</u>
	-10.625,07	-8.984,56
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-39.501,65</u>	<u>-32.441,37</u>
Zwischensumme	<u>-19.678,88</u>	<u>-16.616,98</u>
7. Erträge aus Beteiligungen und Geschäftsguthaben	37,26	43,92
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	177,01	1.219,02
	214,27	1.262,94
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-19.464,61</u>	<u>-15.354,04</u>
10. Außerordentliches Ergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-0,91	-0,89
12. Sonstige Steuern	<u>-296,63</u>	<u>-296,63</u>
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>-19.762,15</u>	<u>-15.651,56</u>
14. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-5.664,32	304,61
15. Entnahmen aus Rücklagen	<u>25.000,00</u>	<u>9.682,63</u>
16. Bilanzgewinn/-verlust	<u>-426,47</u>	<u>-5.664,32</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.

*Leerseite zum Austausch gegen den Anlagenspiegel
Nummerierung Anlagenspiegel: C.*

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	1.111.552,31	892.523,53

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	872.000,00	872.000,00
Entnahme für Bilanzverlust	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Endbestand	<u>385.000,00</u>	<u>385.000,00</u>	<u>847.000,00</u>	<u>872.000,00</u>

In den Posten "Bilanzverlust" wurde eine Entnahme aus den anderen Ergebnismrücklagen in Höhe von EUR 25.000,00 sowie ein Verlustvortrag in Höhe von EUR 5.664,32 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	985.280,07	773.920,90	0,00	0,00
- sonstige Verbindlichkeiten	87.907,99	91.115,16	0,00	0,00

II. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

Erlöse Zentralgenossenschaft Jahrgang 2014	TEUR	1.630,4
--	------	---------

E. Sonstige Angaben

Mitgliederbewegung

	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
Anfangsbestand	323	1.378
Zugang	0	23
Abgang	17	70
Endbestand	<u>306</u>	<u>1.331</u>

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr verändert um	EUR	-5.644,71
Höhe des Geschäftsanteils	EUR	150,00

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			
A. ANLAGEVERMÖGEN							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1.) Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.) Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>0,00</u>	<u>5.529,00</u>	<u>100.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>37.587,49</u>	<u>67.941,51</u>	<u>4.254,69</u>
	<u>100.000,00</u>	<u>5.529,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>37.587,49</u>	<u>67.941,51</u>	<u>4.254,69</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	11.492,38	23.188,58	4.414,00
3.) Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>15.940,49</u>	<u>3.508,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>13.207,48</u>	<u>6.241,01</u>	<u>1.956,38</u>
	<u>243.561,98</u>	<u>3.508,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>217.638,86</u>	<u>29.431,12</u>	<u>6.370,38</u>
III. Finanzanlagen							
1.) Geschäftsguthaben bei Genossenschaften	<u>1.055.709,39</u>	<u>2,54</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.055.711,93</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.055.709,39</u>	<u>2,54</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.055.711,93</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.399.271,37</u>	<u>9.039,54</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>255.226,35</u>	<u>1.153.084,56</u>	<u>10.625,07</u>