

CHRIST & CO  
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Offenbacher Str. 104  
63263 Neu-Isenburg

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2011

**MiEG Mittelhessische Energiegenossenschaft eG**

Hauptstraße 192

61209 Echzell

Finanzamt: Gießen

Steuer-Nr: 020 239 61381

## BILANZ zum 31. Dezember 2011

## MiEG Mittelhessische Energiegenossenschaft eG, Echzell

## AKTIVA

	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Sachanlagen		
1. technische Anlagen und Maschinen	499.431,00	
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.924,00	
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>154.779,77</u>	656.134,77
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.087,66	
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>74.809,02</u>	75.896,68
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		7.613,84
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		1.846,38
		<hr/>
		741.491,67
		<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2011

**MiEG Mittelhessische Energiegenossenschaft eG, Echzell****PASSIVA**

	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Geschäftsguthaben		
1. der verbleibenden Mitglieder		191.150,00
II. Jahresfehlbetrag		13.344,80-
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	173,66	
2. sonstige Rückstellungen	<u>2.690,25</u>	2.863,91
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	95.715,20	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	210.907,36	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 210.907,36		
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>254.200,00</u>	560.822,56
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 254.200,00		
		-----
		741.491,67
		=====

Echzell, den 15. März 2012

**KONTENNACHWEIS** zur BILANZ zum 31.12.2011**MiEG Mittelhessische Energiegenossenschaft eG, Echzell**

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>technische Anlagen und Maschinen</b>		
200	Technische Anlagen und Maschinen		499.431,00
	<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>		
400	Betriebsausstattung		1.924,00
	<b>geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>		
299	Anzahlungen auf technische Anlagen		154.779,77
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>		
1400	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung		1.087,66
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1545	USt-Forderungen		74.809,02
	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		
1200	Volksbank Butzbach 147079	1.818,63	
1210	Volksbank Mittelhessen 82611908	845,96	
1220	Sparkasse Oberhessen 27081878	<u>4.949,25</u>	7.613,84
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		1.846,38
	Summe Aktiva		<u><u>741.491,67</u></u>

**KONTENNACHWEIS** zur BILANZ zum 31.12.2011**MiEG Mittelhessische Energiegenossenschaft eG, Echzell**

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>Geschäftsguthaben</b>		
	<b>der verbleibenden Mitglieder</b>		
870	Festkapital (EK)		191.150,00
	<b>Jahresfehlbetrag</b>		
	Jahresfehlbetrag		13.344,80-
	<b>Steuerrückstellungen</b>		
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%		173,66
	<b>sonstige Rückstellungen</b>		
970	Sonstige Rückstellungen		2.690,25
	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>		
650	Volksbank Butzbach 150147079	39.715,20	
651	Volksbank Butzbach 8050147079	<u>56.000,00</u>	95.715,20
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		210.907,36
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>		
750	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern g.5J		254.200,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	2,74-	
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	127.208,75-	
1776	Umsatzsteuer 19%	1.096,86	
1780	Umsatzsteuervorauszahlungen	<u>126.114,63</u>	0,00
	Summe Passiva		<u><u>741.491,67</u></u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

**MiEG Mittelhessische Energiegenossenschaft eG, Echzell**

	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		<u>6.687,14</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>		6.687,14
3. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.956,59
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	227,16	
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	459,28	
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	1.442,03	
ad) Werbe- und Reisekosten	5.939,47	
ae) verschiedene betriebliche Kosten	<u>4.818,54</u>	12.886,48
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		235,37
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>3.360,99</u>
<b>7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		13.281,55-
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		63,25
<b>9. Jahresfehlbetrag</b>		<u>13.344,80</u>

Echzell, den 15. März 2012

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

## MiEG Mittelhessische Energiegenossenschaft eG, Echzell

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>Umsatzerlöse</b>		
8400	Erlöse 19% USt		6.687,14
	<b>Abschreibungen</b>		
	<b>auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen</b>		
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen		3.956,59-
	<b>Raumkosten</b>		
4220	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter		227,16-
	<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>		
4360	Versicherungen		459,28-
	<b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>		
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	182,03-	
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>1.260,00-</u>	1.442,03-
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>		
4600	Werbekosten	3.219,31-	
4630	Geschenke abzugsfähig	28,00-	
4650	Bewirtungskosten	57,31-	
4653	Aufmerksamkeiten	12,65-	
4670	Reisekosten Unternehmer	<u>2.622,20-</u>	5.939,47-
	<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>		
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	35,18-	
4910	Porto	166,15-	
4920	Telefon	411,61-	
4930	Bürobedarf	481,90-	
4940	Zeitschriften, Bücher	32,62-	
4945	Fortbildungskosten	150,00-	
4950	Rechts- und Beratungskosten	3.336,75-	
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	193,42-	
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>10,91-</u>	4.818,54-
	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		235,37
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	230,65-	
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>3.130,34-</u>	3.360,99-
Übertrag			<hr/> 13.281,55-

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

**MiEG Mittelhessische Energiegenossenschaft eG, Eczell**

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			13.281,55-
	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		
2213	Kapitalertragsteuer 25%	59,97-	
2216	SoIZ auf Kapitalertragsteuer 25%	<u>3,28-</u>	63,25-
	<b>Jahresfehlbetrag</b>		
	Jahresfehlbetrag		<u>13.344,80-</u>



**Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2011 bis 31.12.2011**

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2011 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2011 EUR
0200	Technische Anlagen und Maschinen	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		503.202,00 3.771,00 <b>503.202,00</b>		<b>3.771,00</b>	503.202,00 3.771,00 <b>499.431,00</b>
0400	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		2.109,59 185,59 <b>2.109,59</b>		<b>185,59</b>	2.109,59 185,59 <b>1.924,00</b>
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		505.311,59 3.956,59 <b>505.311,59</b>		<b>3.956,59</b>	505.311,59 3.956,59 <b>501.355,00</b>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2011 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2011 EUR
<b>0200</b>	<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>							
200001	PVA Solmser Straße 8/10 Butzbach	20.07.2011 Linear	AHK Absch		46.349,00 1.159,00			46.349,00 1.159,00
		<b>20/00</b>	<b>5,00 BW</b>		<b>46.349,00</b>		<b>1.159,00</b>	<b>45.190,00</b>
200002	PVA Jahnstraße 19/21 Butzbach	20.07.2011 Linear	AHK Absch		54.349,00 1.359,00			54.349,00 1.359,00
		<b>20/00</b>	<b>5,00 BW</b>		<b>54.349,00</b>		<b>1.359,00</b>	<b>52.990,00</b>
200003	PVA Gerhart-Hauptmann-Straße 6-8, Butzbach	11.07.2011 Linear	AHK Absch		50.098,00 1.253,00			50.098,00 1.253,00
		<b>20/00</b>	<b>5,00 BW</b>		<b>50.098,00</b>		<b>1.253,00</b>	<b>48.845,00</b>
200005	PVA KiGa Eckertshausen	31.12.2011 Linear	AHK Absch		68.643,50			68.643,50 0,00
		<b>20/00</b>	<b>5,00 BW</b>		<b>68.643,50</b>			<b>68.643,50</b>
200006	PVA W.-Konrad-Halle Büdingen-Lorbach	31.12.2011 Linear	AHK Absch		51.888,00			51.888,00 0,00
		<b>20/00</b>	<b>5,00 BW</b>		<b>51.888,00</b>			<b>51.888,00</b>
200007	PVA Seemenbachhalle, Büdingen-Wolferborn	31.12.2011 Linear	AHK Absch		163.231,00			163.231,00 0,00
		<b>20/00</b>	<b>5,00 BW</b>		<b>163.231,00</b>			<b>163.231,00</b>
200008	PVA Kita Büches, Büdingen Büches	31.12.2011 Linear	AHK Absch		68.643,50			68.643,50 0,00
		<b>20/00</b>	<b>5,00 BW</b>		<b>68.643,50</b>			<b>68.643,50</b>
Summe	Technische Anlagen und Maschinen		Ansch-/Herst-K Abschreibung		503.202,00 3.771,00			503.202,00 3.771,00
			<b>Buchwerte</b>		<b>503.202,00</b>		<b>3.771,00</b>	<b>499.431,00</b>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2011 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2011 EUR
<b>0400</b>	<b>Betriebsausstattung</b>							
400001	WSE PC/Monitor	29.09.2011 Linear 3/00	AHK Absch 33,33 BW		596,00 67,00 <b>596,00</b>		<b>67,00</b>	596,00 67,00 <b>529,00</b>
400002	Alternate div. Hardware	21.10.2011 Linear 3/00	AHK Absch 33,33 BW		1.185,23 99,23 <b>1.185,23</b>		<b>99,23</b>	1.185,23 99,23 <b>1.086,00</b>
400003	Drucker HP Laserjet Pro CM 1415	03.11.2011 Linear 3/00	AHK Absch 33,33 BW		328,36 19,36 <b>328,36</b>		<b>19,36</b>	328,36 19,36 <b>309,00</b>
Summe	Betriebsausstattung		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		2.109,59 185,59 <b>2.109,59</b>		<b>185,59</b>	2.109,59 185,59 <b>1.924,00</b>