

BERICHT
über die Erstellung des
JAHRESABSCHLUSSES
zum
31. Dezember 2020
der
pro regionale energie eG
Diez

Inhaltsverzeichnis

- I. Bilanz zum 31. Dezember 2020
- II. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020
- III. Anhang für das Geschäftsjahr 2020

pro regionale energie eG

Diez

Bilanz

zum

31. Dezember 2020

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2020 €	31.12.2019 €		31.12.2020 €	31.12.2019 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Geschäftsguthaben		
1. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.234,00	4.935,00	1. der verbleibenden Mitglieder	1.703.500,00	1.704.800,00
			2. der ausscheidenden Mitglieder	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>
II. Sachanlagen				1.708.500,00	1.704.800,00
1. Technische Anlagen und Maschinen	1.085.529,00	1.193.325,00	II. Ergebnisrücklagen		
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1.827,00</u>	<u>2.169,00</u>	1. gesetzliche Rücklage	43.127,59	39.603,00
	1.087.356,00	1.195.494,00	2. andere Ergebnisrücklagen	<u>52.267,59</u>	<u>48.743,00</u>
				95.395,18	88.346,00
III. Finanzanlagen			III. Bilanzgewinn	63.442,58	63.062,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	729.000,00	730.000,00			
2. Beteiligungen	307.264,64	255.913,64	B. Rückstellungen		
3. Genossenschaftsanteile	<u>6.300,00</u>	<u>1.300,00</u>	1. Steuerrückstellungen	4.576,64	0,00
	1.042.564,64	987.213,64	2. sonstige Rückstellungen	<u>48.679,00</u>	<u>40.440,00</u>
				53.255,64	40.440,00
B. Umlaufvermögen			C. Verbindlichkeiten		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	38.151,79
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.519,35	62.605,84	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.869,63	23.216,79
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	122.854,70	84.773,87	3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	146.408,43	80.869,37
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>7.915,22</u>	<u>13.828,14</u>	4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>388.095,02</u>	<u>447.175,22</u>
	156.289,27	161.207,85		546.373,08	589.413,17
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	154.728,17	112.048,48	- davon aus Steuern € 161,16 (€ 0,00)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	21.794,40	25.162,20			
	<u>2.466.966,48</u>	<u>2.486.061,17</u>		<u>2.466.966,48</u>	<u>2.486.061,17</u>

pro regionale energie eG

Diez

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom

1. Januar bis 31. Dezember 2020

	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	253.219,43	252.949,29
2. sonstige betriebliche Erträge	38.085,49	2.894,50
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	56.631,00	0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>11.255,63</u>	<u>0,00</u>
	67.886,63	0,00
4. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	109.510,42	109.068,01
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	77.740,27	132.866,36
6. Erträge aus Beteiligungen	122.020,28	84.773,87
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	11,00	15,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7,46	100,60
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	46.000,00	0,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.654,34	20.436,56
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>37.150,77</u>	<u>29.036,31</u>
12. Ergebnis nach Steuern	58.401,23	49.326,02
13. Jahresüberschuss	58.401,23	49.326,02
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	63.062,00	88.172,88
15. Einstellungen in Ergebnisrücklagen		
a) in die gesetzliche Rücklage	3.524,59	3.503,45
b) in andere Ergebnisrücklagen	<u>3.524,59</u>	<u>3.503,45</u>
	7.049,18	7.006,90
16. Ausschüttung	50.971,47	67.430,00
17. Bilanzgewinn	<u>63.442,58</u>	<u>63.062,00</u>

pro regionale energie eG

Diez

Anhang**für das Geschäftsjahr 2020****I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen****1. Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht**

Firmenname laut Registergericht: pro regionale energie eG

Firmensitz laut Registergericht: Diez

Registereintrag: Genossenschaftsregister

Registergericht: Montabaur

Register-Nr.: GnR 20007

II. Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss der pro regionale energie eG zum 31. Dezember 2020 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches erstellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Genossenschaftsgesetzes zu beachten.

Soweit für Pflichtangaben ein Wahlrecht besteht, diese in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang darzustellen, sind diese im Anhang aufgeführt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

III. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr beibehalten.

Die Bewertung der Vermögens- und Schuldposten trägt im Rahmen der Grundsätze ordnungsgemäßer Bilanzierung allen erkennbaren Risiken nach den Grundsätzen vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung Rechnung.

Die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten bewertet. Der Umfang der Anschaffungskosten entspricht den Vorschriften des § 255 Abs. 1 HGB.

Leistungsbedingter Werteverzehr wird durch planmäßige Abschreibungen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer erfasst, die auf der Grundlage steuerlich anerkannter Sätze und unter Zugrundelegung der linearen Methode ermittelt werden.

Geringwertige Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten € 800,00 nicht übersteigen, wurden im Berichtsjahr gemäß § 6 Abs. 2 EStG durch Sofortabzug geltend gemacht.

Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert unter Abzug gebotener Abwertungen angesetzt.

Die flüssigen Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthält Ausgaben für zukünftige Geschäftsjahre.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Der Wertansatz berücksichtigt alle erkennbaren Risiken und erfolgte zu dem nach vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

2. 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.

IV. Angaben zur Bilanz**1. Anlagevermögen**

Die gesamten Anschaffungskosten, die Zugänge, Abgänge, Umbuchungen und Abschreibungen des Geschäftsjahres sowie die kumulierten Abschreibungen je einzelnen Posten des Anlagevermögens ergeben sich aus nachstehendem Anlagenspiegel auf Seite 4.

pro regionale energie eG
Diez

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2020

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten			Kumulierte Abschreibungen	Buchwerte		Abschreibungen	
	01.01.2020	Zugänge	Umbuchungen		31.12.2020	31.12.2020		31.12.2019
	€	€	€	€	€	€	€	
Anlagevermögen								
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.410,00	0,00	0,00	10.410,00	6.176,00	4.234,00	4.935,00	701,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	10.410,00	0,00	0,00	10.410,00	6.176,00	4.234,00	4.935,00	701,00
II. Sachanlagen								
1. Technische Anlagen und Maschinen	2.155.386,03	0,00	0,00	2.155.386,03	1.069.857,03	1.085.529,00	1.193.325,00	107.796,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.575,22	671,42	0,00	6.246,64	4.419,64	1.827,00	2.169,00	1.013,42
Summe Sachanlagen	2.160.961,25	671,42	0,00	2.161.632,67	1.074.276,67	1.087.356,00	1.195.494,00	108.809,42
III. Finanzanlagen								
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	730.000,00	45.000,00	0,00	775.000,00	46.000,00	729.000,00	730.000,00	46.000,00
2. Beteiligungen	255.913,64	56.351,00	5.000,00-	307.264,64	0,00	307.264,64	255.913,64	0,00
3. Genossenschaftsanteile	1.300,00	0,00	5.000,00	6.300,00	0,00	6.300,00	1.300,00	0,00
Summe Finanzanlagen	987.213,64	101.351,00	0,00	1.088.564,64	46.000,00	1.042.564,64	987.213,64	46.000,00
Summe Anlagevermögen	3.158.584,89	102.022,42	0,00	3.260.607,31	1.126.452,67	2.134.154,64	2.187.642,64	155.510,42

2. Gewinn-/Verlustvortrag bei teilweiser Ergebnisverwendung

Bei Aufstellung der Bilanz unter Berücksichtigung der teilweisen Ergebnisverwendung wurde in den Bilanzgewinn ein Gewinnvortrag von € 63.062,00 einbezogen.

3. Ergebnisrücklagen

	Stand 01.01.2020	Einstellung	Entnahme	Stand 31.12.2020
	€	€	€	€
Gesetzliche Rücklage	39.603,00	3.524,59	0,00	43.127,59
Andere Ergebnisrücklagen	48.743,00	3.524,59	0,00	52.267,59

Die Einstellung in die Rücklagen umfasst die satzungsmäßig bestimmten Zuführungen für das Geschäftsjahr 2020 in Höhe von jeweils 5,0% des Jahresüberschusses zuzüglich eines Gewinnvortrages bzw. abzüglich eines eventuellen Verlustvortrages (jeweils € 3.524,59).

4. Angabe zu Restlaufzeitvermerken

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich wie folgt zusammen:

	davon mit einer Restlaufzeit			
	Gesamtbetrag	bis zu 1 Jahr	2 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	€ (Vorjahr)	€ (Vorjahr)	€ (Vorjahr)	€ (Vorjahr)
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.519,35 (62.605,84)	25.519,35 (62.605,84)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	122.854,70 (84.773,87)	122.854,70 (84.773,87)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Vermögensgegenstände	7.915,22 (13.828,14)	7.915,22 (13.828,14)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
	156.289,27 (161.207,85)	156.289,27 (161.207,85)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)

Die Laufzeiten der Verbindlichkeiten zeigt der folgende Verbindlichkeitspiegel:

	davon mit einer Restlaufzeit			
	Gesamtbetrag	bis zu 1 Jahr	2 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	€ (Vorjahr)	€ (Vorjahr)	€ (Vorjahr)	€ (Vorjahr)
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00 (38.151,79)	0,00 (6.575,10)	0,00 (13.256,16)	0,00 (18.320,53)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.869,63 (23.216,79)	11.869,63 (23.216,79)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	146.408,43 80.869,37	146.408,43 (80.869,37)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten	388.095,02 (447.175,22)	97.144,30 (70.868,86)	253.505,50 (296.156,92)	37.445,22 (80.149,44)
	546.373,08 (589.413,17)	255.422,36 (181.530,12)	253.505,50 (309.413,08)	37.445,22 (98.469,97)

5. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedern

Der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedern beträgt € 376.160,43 (Vj. € 445.760,91).

V. Sonstige Angaben

1. Organe

Vorstand

Im Geschäftsjahr 2020 und bis zur Bilanzerstellung waren als Vorstandsmitglieder bestellt:

Herr Stefan Scholz, Bankkaufmann
Herr Lutz Sand, Unternehmensberater
Herr Manfred Vogel, Rentner (ab 10. November 2020)

Der Vorstand ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Aufsichtsrat

Herr Harald Henn (Vorsitzender)
Herr Axel Gasteyer
Herr Ulrich Hahn
Herr Dr. Thorsten Janning (bis 31. Mai 2020)
Herr Lars Rottschäfer (ab 10. November 2020)
Herr Sascha Schnee
Herr Jörg Steiner
Herr Manfred Vogel (bis 10. November 2020)

2. Anzahl der Genossenschaftsmitglieder

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

Genossenschaftsmitglieder	Zahl
Stand zu Beginn des Geschäftsjahres	343
Während des Geschäftsjahres eingetretene Mitglieder	19
Während des Geschäftsjahres ausgeschiedene Mitglieder	5
Mitglieder am Ende des Geschäftsjahres	357

3. Angaben zum Geschäftsguthaben und den Haftsummen der Mitglieder

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr wie folgt entwickelt:

	Geschäftsguthaben der	
	verbleibenden Mitglieder	ausscheidenden Mitglieder
	€	€
Stand 01.01.2020	1.704.800,00	0,00
Zugang	10.900,00	5.200,00
Abgang	-7.200,00	-200,00
Stand 31.12.2020	1.703.500,00	5.000,00

4. Mindestkapital nach § 37 Abs. 7 der Satzung

Das Mindestkapital der Genossenschaft, das durch die Auszahlung eines Auseinandersetzungsguthabens an die Mitglieder, die ausgeschieden sind oder einzelne Geschäftsanteile gekündigt haben, nicht unterschritten werden darf, beträgt 75 % des Gesamtbetrags der Geschäftsguthaben. Das Mindestkapital der Genossenschaft beträgt somit zum 31.12.2020 € 1.281.375,00.

5. Angaben zum zuständigen Prüfungsverband

Zuständiger Prüfungsverband der Genossenschaft ist:

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

Anschrift des Prüfungsverbandes: Wilhelm-Haas-Platz, 63263 Neu-Isenburg

6. Angaben zum Anteilsbesitz

Gemäß § 285 Nr. 11 HGB sind folgende Angaben zu erteilen:

Die Genossenschaft ist zu 100,0 % an der pro regionale energie Solarpark Waldsolms GmbH & Co. KG, Waldsolms, beteiligt. Das Eigenkapital der pro regionale energie Solarpark Waldsolms GmbH & Co. KG beträgt zum 31. Dezember 2020 € 1.219.020,28, der Jahresüberschuss 2020 beträgt € 222.020,28.

Zudem ist die Genossenschaft zu 100,0 % an der pro regionale energie Verwaltungsgesellschaft mbH, Diez, beteiligt. Das Eigenkapital der pro regionale energie Verwaltungsgesellschaft mbH beträgt zum 31. Dezember 2020 € 24.774,70, der Jahresüberschuss 2020 beträgt € 1.563,24.

Seit der Gründung im Jahre 2019 der pro regionale energie Service GmbH & Co. KG, Hahnstätten ist die Genossenschaft zu 100,0 % an dieser beteiligt. Das Eigenkapital der pro regionale energie Service GmbH & Co. KG beträgt zum 31.12.2020 € 3.950,48, der Jahresfehlbetrag 2020 beträgt € 38.885,65.

Des Weiteren ist die Genossenschaft zu 24,7 % an der Erneuerbare Energien Rheingau-Taunus GmbH, Bad Schwalbach, beteiligt. Das Eigenkapital der Erneuerbare Energien Rheingau-Taunus GmbH beträgt zum 31.12.2020 € 915.407,53, der Jahresüberschuss 2020 beträgt € 60.423,08.

7. Vorschlag zur Ergebnisverwendung

Der Vorstand schlägt der Generalversammlung vor, den Jahresüberschuss von € 58.401,23 unter Einbeziehung des Gewinnvortrages des Vorjahres abzüglich der Ausschüttungen aus dem Vorjahr von € 12.090,53 - und damit einen Bilanzgewinn von € 70.491,76 - wie folgt zu verwenden:

- Ausschüttung einer Dividende von 3,0%	€ 51.184,50
- Zuweisung zu den Ergebnisrücklagen	
a) Gesetzliche Rücklagen	
nach § 38 der Satzung: 5,0 % des Jahresüberschusses	
zuzüglich eines Gewinnvortrages bzw. abzüglich eines	
eventuellen Verlustvortrages	€ 3.524,59
b) andere Ergebnisrücklagen	
nach § 39 der Satzung: 5,0 % des Jahresüberschusses	
zuzüglich eines Gewinnvortrages bzw. abzüglich eines	
eventuellen Verlustvortrages	€ 3.524,59
- Vortrag auf neue Rechnung	€ 12.258,08
Summe	€ 70.491,76

Diez, den 29. April 2021

.....
Stefan Scholz
- Vorstand -

.....
Lutz Sand
- Vorstand -

Manfred Vogel
- Vorstand -