

ENERTRAG EnergieZins GmbH, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)
Bilanz zum 30. September 2016

A K T I V A

	30.09.2016 EUR	30.09.2015 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
II. Sachanlagen		
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.699,00	11.519,00
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	5.359.625,00	6.125.250,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	23.862.253,79	20.173.478,36
3. Beteiligungen	3.218,49	0,00
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.050.000,00	1.050.000,00
	<u>30.275.097,28</u>	<u>27.348.728,36</u>
	<u>30.284.796,28</u>	<u>27.360.247,36</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.242.237,51	5.354.697,81
2. sonstige Vermögensgegenstände	37.437,50	191,26
	<u>2.279.675,01</u>	<u>5.354.889,07</u>
III. Wertpapiere		
sonstige Wertpapiere	4.500,00	4.500,00
	<u>4.500,00</u>	<u>4.500,00</u>
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	9.953.498,42	4.612.078,82
	<u>12.237.673,43</u>	<u>9.971.467,89</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	2.200.675,10	1.779.872,81
D. AKTIVE LATENTE STEUERN	234.705,79	0,00
	<u>44.957.850,60</u>	<u>39.111.588,06</u>

ENERTRAG EnergieZins GmbH, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)
Bilanz zum 30. September 2016

P A S S I V A

	30.09.2016 EUR	30.09.2015 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Gewinnrücklage	570.103,21	770.103,21
III. Bilanzgewinn	-9.358,03	34.818,29
VI. Genussrechtskapital	<u>3.511.638,68</u>	<u>5.371.623,65</u>
	<u>5.072.383,86</u>	<u>7.176.545,15</u>
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	251.405,23	423.089,41
2. sonstige Rückstellungen	<u>17.900,00</u>	<u>8.900,00</u>
	<u>269.305,23</u>	<u>431.989,41</u>
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Anleihen	36.837.229,11	27.869.582,89
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	826,88	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	20.927,30	20.147,39
4. sonstige Verbindlichkeiten	941.007,49	2.207.186,27
davon aus Steuern: EUR 417,97 (Vorjahr EUR 0,00)		
	<u>37.799.990,78</u>	<u>30.096.916,55</u>
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	1.816.170,73	1.406.136,95
	<u>44.957.850,60</u>	<u>39.111.588,06</u>

ENERTRAG EnergieZins GmbH, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftshalbjahr vom 1. April 2016 bis zum 30. September 2016**

	01.04.2016 - 30.09.2016 EUR	01.04.2015 - 30.09.2015 EUR
1. Umsatzerlöse	131.652,65	123.801,95
2. sonstige betriebliche Erträge	225,36	0,00
3. Personalaufwand	-48,66	-1.569,50
a) Löhne und Gehälter	0,00	-1.250,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-48,66	-319,50
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	-910,00	-1.368,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	-230.560,84	-172.138,09
6. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 153.125,00 (Vorjahr EUR 0,00)	153.125,00	0,00
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 1.151.972,87 (Vorjahr EUR 1.112.986,05)	1.151.972,87	1.172.986,05
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)	23.281,14	16.828,05
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen: EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)	-1.231.381,36	-1.077.973,41
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-2.643,84</u>	<u>60.567,05</u>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-10.046,81	-25.748,76
12. sonstige Steuern	0,35	0,00
13. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	<u>-12.690,30</u>	<u>34.818,29</u>
14. Gewinnvortrag	<u>3.332,27</u>	
15. Bilanzgewinn	<u><u>-9.358,03</u></u>	<u><u>34.818,29</u></u>

ENERTRAG Energiezins GmbH, Dauerthal in der Gemeinde Schenkenberg

Anhang für das Geschäftshalbjahr vom 01. April 2016 bis zum 30. September 2016

A. ALLGEMEINE ANGABEN

Die Gesellschaft erfüllt die Größenkriterien einer kleinen Kapitalgesellschaft. Der Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 bis 256a und §§ 264 bis 288 HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

B. BILANZIERUNG- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, bewertet. Die Abschreibungen erfolgen nach der linearen Methode über die planmäßige Nutzungsdauer.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden bis zu einem Betrag von EUR 410 sofort abgeschrieben; ihr Abgang wird im Anschaffungsjahr unterstellt.

Das Finanzanlagevermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennbetrag unter Berücksichtigung des niedrigeren beizulegenden Wertes angesetzt.

Die Wertpapiere werden zum Nennbetrag angesetzt.

Die flüssigen Mittel werden mit dem Nominalbetrag bilanziert.

Unter dem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Auszahlungen der Berichtsperiode ausgewiesen, die jedoch Aufwendungen folgender Perioden darstellen.

Latente Steuern werden nach der Bruttomethode ausgewiesen, wenn zwischen den handels- und steuerrechtlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungen temporäre Differenzen bestehen.

Die Position Eigenkapital beinhaltet Genussrechtskapital, da dies nachrangig gewährt wurde, erfolgsabhängig vergütet wird, an einem etwaigen Verlust bis zur vollen Höhe teilnimmt und langfristig überlassen wurde.

Die Steuerrückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken aus dem Besteuerungsverfahren.

Die sonstigen Rückstellungen werden in der Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages passiviert.

Die Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Unter dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Einzahlungen der Berichtsperiode ausgewiesen, die jedoch Erträge folgender Perioden darstellen.

C. ANGABEN ZUR BILANZ UND GEWINN- UND VERLUSTRECHUNG

Die Gesellschaft ist mit 74,3 % an der ENERTRAG Windfeld Nadrensee GmbH & Co. KG, Dauerthal in der Gemeinde Schenkenberg, beteiligt. Zum 31.12.2015 betrug deren Eigenkapital TEUR -279 und das Jahresergebnis TEUR 2.209. Das negative Eigenkapital ist durch die in den vergangenen Jahren getätigten Sonderabschreibungen i.H.V. TEUR 6.720 bedingt. Die Anteile wurden an die Anleihegläubiger der Serie „ENERTRAG EnergieZins I“ verpfändet.

Die Ausleihungen an Gesellschafter betragen TEUR 3.894.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestanden zum Stichtag nicht. Die Forderungen gegenüber dem Gesellschafter betragen TEUR 381.

Der in dem Bilanzgewinn enthaltene Gewinnvortrag aus dem Vorjahr beträgt TEUR 0.

Das unter dem Eigenkapital ausgewiesene Genussrechtskapital vom Typ B hat eine Mindestlaufzeit von ca. einem Jahr. Die Genussrechte vom Typ B wurden fristgemäß zum 31.12.2017 gekündigt.

Die Anleihen mit einem Betrag i.H.v. TEUR 36.837 betreffen Inhaberteilschuldverschreibungen 2017 über TEUR 4.000, Inhaberteilschuldverschreibungen 2019 und 2021 über ein Volumen von jeweils TEUR 6.000, Inhaberteilschuldverschreibungen 2022 über TEUR 5.120, Inhaberteilschuldverschreibungen 2024 über TEUR 6.750 und die Neuemission 2025 über ein Volumen von TEUR 8.967. Von diesem Anleihevolumen haben TEUR 26.837 eine Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren. Die Inhaberteilschuldverschreibungen 2024 sind durch ein Pfandrecht an den Kommanditanteilen der ENERTRAG Windfeld Nadrensee GmbH & Co. KG gesichert. Die Neuemission 2025 wurde zwischenzeitlich vollständig am Markt platziert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind innerhalb eines Jahres fällig.

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind innerhalb eines Jahres fällig.

D. SONSTIGE ANGABEN

Konzernverhältnisse

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt TEUR 1.000 und wird zum Stichtag von der ENERTRAG Aktiengesellschaft gehalten. Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der Uckerwerk Energietechnik GmbH, Dauerthal in der Gemeinde Schenkenberg einbezogen. Dieser ist am Standort der Uckerwerk Energietechnik GmbH, Dauerthal in der Gemeinde Schenkenberg erhältlich.

Geschäftsführung und Vertretung

Die Gesellschaft wurde im Berichtszeitraum vom Geschäftsführer, Herrn Rolf Schrenick, Berlin, allein vertreten; er war von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Herr Jörg Müller, Uckerland, besaß im Berichtszeitraum Einzelprokura.

Dauerthal, den 28. Dezember 2016

gezeichnet
Rolf Schrenick
Geschäftsführer