

Bernd Hölscher
Steuerberater

Lange Str. 15
48356 Nordwalde

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

Solar Nordwalde eG
Betrieb von Photovoltaikanlagen

Bahnhofstr. 16

48356 Nordwalde

Finanzamt: Steinfurt

Steuer-Nr: 311/5863/1799

Bilanz zum 31.12.2023

Solar Nordwalde eG Betrieb von Photovoltaikanlagen, Nordwalde**AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		582,00	657,00
II. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen		349.447,00	394.696,00
Summe Anlagevermögen		<u>350.029,00</u>	<u>395.353,00</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.903,31		6.873,59
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.747,20</u>		<u>418,52</u>
		4.650,51	7.292,11
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		212.314,09	154.506,07
Summe Umlaufvermögen		<u>216.964,60</u>	<u>161.798,18</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		158,00	151,00
		<u>567.151,60</u>	<u>557.302,18</u>

Bilanz zum 31.12.2023

Solar Nordwalde eG Betrieb von Photovoltaikanlagen, Nordwalde**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben			
1. der verbleibenden Mitglieder		418.500,00	418.500,00
II. Ergebnisrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage	32.500,00		32.500,00
2. andere Ergebnisrücklagen	<u>63.450,00</u>		<u>58.250,00</u>
		95.950,00	90.750,00
III. Bilanzgewinn		47.459,79	42.763,74
Summe Eigenkapital		<u>561.909,79</u>	<u>552.013,74</u>
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	303,88		1.797,93
2. sonstige Rückstellungen	<u>2.500,00</u>		<u>2.300,00</u>
		2.803,88	4.097,93
C. Verbindlichkeiten			
1. sonstige Verbindlichkeiten		2.437,93	1.190,51
		<u>567.151,60</u>	<u>557.302,18</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Solar Nordwalde eG Betrieb von Photovoltaikanlagen, Nordwalde

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		92.666,94	103.595,17
2. Gesamtleistung		92.666,94	103.595,17
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		1.750,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00</u>		<u>196,52</u>
		0,00	1.946,52
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		45.324,00	45.324,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	4.286,84		4.335,15
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	3.772,71		3.751,53
c) Reparaturen und Instandhaltungen	561,37		1.254,64
d) Werbe- und Reisekosten	100,84		0,00
e) verschiedene betriebliche Kosten	<u>5.827,01</u>		<u>6.189,21</u>
		14.548,77	15.530,53
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		575,39	6,25
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	2.311,72
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		6.734,18	8.606,11
9. Ergebnis nach Steuern		26.635,38	33.775,58
10. Jahresüberschuss		26.635,38	33.775,58
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		26.024,41	14.188,16
12. Einstellungen in Ergebnisrücklagen			
a) in anderen Ergebnisrücklagen		5.200,00	5.200,00
13. Bilanzgewinn		47.459,79	42.763,74

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Solar Nordwalde eG Betrieb von Photovoltaikanlagen, Nordwalde

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
27	EDV-Software, entgeltl. erworben		582,00	657,00
	technische Anlagen und Maschinen			
240	Technische Anlagen		349.447,00	394.696,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen			
1410	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent		1.903,31	6.873,59
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	76,25		0,00
1540	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	908,00		0,00
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>1.110,58</u>		<u>0,00</u>
		2.094,83		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	1.908,13		2.474,74
1776	Umsatzsteuer 19%	18.400,21-		18.715,86-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	14.814,88		15.035,15
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	1.490,00		1.363,00
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>839,57</u>		<u>261,49</u>
		652,37		418,52
			<u>2.747,20</u>	<u>418,52</u>
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200	VoBa im Münsterland 838200	21.885,85		54.501,46
1220	VoBa im Münsterland 838270	190.000,00		100.004,61
1221	VoBa im Münsterland 838283	<u>428,24</u>		<u>0,00</u>
			212.314,09	154.506,07
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		158,00	151,00
			<u><u>567.151,60</u></u>	<u><u>557.302,18</u></u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Solar Nordwalde eG Betrieb von Photovoltaikanlagen, Nordwalde

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	der verbleibenden Mitglieder			
810	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder		418.500,00	418.500,00
	gesetzliche Rücklage			
846	Gesetzliche Rücklage		32.500,00	32.500,00
	andere Ergebnisrücklagen			
852	Andere Ergebnisrücklagen		63.450,00	58.250,00
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		47.459,79	42.763,74
	Steuerrückstellungen			
956	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	0,00		377,00
963	Körperschaftsteuerrückstellung	0,00		323,47
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>303,88</u>		<u>1.097,46</u>
			303,88	1.797,93
	sonstige Rückstellungen			
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		2.500,00	2.300,00
	sonstige Verbindlichkeiten			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten		2.437,93	1.190,51
			<u>567.151,60</u>	<u>557.302,18</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Solar Nordwalde eG Betrieb von Photovoltaikanlagen, Nordwalde

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8400	Erlöse 19% USt Denkerstiege	8.238,65		8.911,44
8401	Erlöse 19% USt Suttorf 68	52.053,79		58.189,01
8402	Erlöse 19% USt Klärwerk (Suttorf 8)	5.508,07		6.176,58
8403	Erlöse 19% USt Ruhenhof	8.422,29		9.526,70
8404	Erlöse 19% USt Herne	7.441,41		7.152,85
8405	Erlöse 19% USt Altenberge	8.239,88		10.096,75
8406	Erlöse 19% USt Altenberge	<u>2.762,85</u>		<u>3.541,84</u>
			92.666,94	103.595,17
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		0,00	1.750,00
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2742	Versich.entschädigung, Schadenersatz		0,00	196,52
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	75,00		75,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	<u>45.249,00</u>		<u>45.249,00</u>
			45.324,00	45.324,00
Raumkosten				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	4.181,32		4.181,32
4240	Gas, Strom, Wasser	<u>105,52</u>		<u>153,83</u>
			4.286,84	4.335,15
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	3.484,16		3.444,79
4380	Beiträge	<u>288,55</u>		<u>306,74</u>
			3.772,71	3.751,53
Reparaturen und Instandhaltungen				
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	0,00		1.053,27
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>561,37</u>		<u>201,37</u>
			561,37	1.254,64
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten		100,84	0,00
verschiedene betriebliche Kosten				
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	167,91		467,27
4910	Porto	340,00		323,00
4920	Telefon / Internet	170,40		170,40
4950	Rechts- und Beratungskosten	298,80		549,47
4955	Buchführungskosten	1.342,00		1.272,00
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	1.988,30		1.869,50
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	1.187,80		1.178,17
		<u>5.495,21-</u>		<u>5.829,81-</u>
Übertrag			38.621,18	50.876,37

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Solar Nordwalde eG Betrieb von Photovoltaikanlagen, Nordwalde

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		5.495,21-	38.621,18	50.876,37 5.829,81-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>331,80</u>	5.827,01	<u>359,40</u> 6.189,21
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		575,39	6,25
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2120	Zinsaufwendungen f.lfr. Verbindlichkeit.		0,00	2.311,72
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	3.153,00		4.208,00
2208	Solidaritätszuschlag	173,42		231,47
2213	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	143,85		1,56
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	7,91		0,08
4320	Gewerbsteuer	<u>3.256,00</u>		<u>4.165,00</u>
			6.734,18	8.606,11
	Jahresüberschuss		26.635,38	33.775,58
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung		26.024,41	14.188,16
	Einstellungen in Ergebnisrücklagen			
	in anderen Ergebnisrücklagen			
2485	Einstellung in andere Ergebnisrücklagen		5.200,00	5.200,00
	Bilanzgewinn		47.459,79	42.763,74