

BERICHT
über den
JAHRESABSCHLUSS

zum
31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG

Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte
Händelweg 1
68794 Oberhausen-Rheinhausen

Inhaltsverzeichnis zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

	<u>Seite</u>
Auftrag und Auftragsdurchführung	1
Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	2
Bilanz	3
Gewinn- und Verlustrechnung	5
Kontennachweis zur Bilanz	6
Kontennachweis zur GuV	9
Kontokorrent	11
Entwicklung des Anlagevermögens	13
Zugangsliste	16
Erläuterungen zur Bilanz	19
Anhang	26

Auftrag und Auftragsdurchführung zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Die BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a in 76661 Philippsburg-Rheinsheim hat uns beauftragt, den

Jahresabschluss zum 31.12.2018

zu erstellen.

Geschäftsjahr der Genossenschaft ist das Kalenderjahr.

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 stimmt mit der Schlussbilanz zum 31.12.2017 überein.

Der Jahresabschluss ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches in der Fassung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes vom 25.05.2009 (BilMoG) aufgestellt. Steuerrechtliche Besonderheiten waren nicht zu beachten.

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der von uns geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte des Auftraggebers BürgerhausLöwen eG erstellt.

Dem Auftrag liegen die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften in der Fassung vom Juli 2018 sowie die Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen zugrunde.

Der vorliegende Bericht wird in 2 Exemplaren ausgefertigt.

Oberhausen-Rheinhausen, den 20.05.2019

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Rechtliche Verhältnisse:

Zu den rechtlichen Grundlagen der Genossenschaft geben wir nachstehend eine tabellarische Übersicht:

Satzung:	vom 08.06.2017
Genossenschaft:	BürgerhausLöwen eG
Sitz:	Philippsburg
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Genossenschaftsregister:	Amtsgericht Mannheim (GnR 700076)
Gegenstand:	Schaffung und der Betrieb eines sozialen Dorfmittelpunktes für Rheinsheim.
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
Eigenkapital:	Das Eigenkapital besteht aus den Geschäftsanteilen der Mitglieder.
Organe:	zu gemeinsam die Genossenschaft vertretende Vorstandsmitglieder sind bestellt: Herr Manfred Brecht, Philippsburg Frau Jasmine Gisela Kirschner, Philippsburg
Größenklasse:	Die Genossenschaft ist eine Kleinstgesellschaft im Sinne des § 267a HGB.

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Geschäftsguthaben			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	201.355,63		202.569,80	1. der verbleibenden Mitglieder		226.750,00	207.750,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>16.354,20</u>		<u>0,00</u>	II. Ergebnisrücklagen			
		217.709,83	202.569,80	1. gesetzliche Rücklage	130,93		130,93
				2. andere Ergebnisrücklagen	<u>130,93</u>	261,86	<u>130,93</u>
B. Umlaufvermögen				III. Bilanzverlust		1.888,65-	1.047,46
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				B. Rückstellungen			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		2.380,00	1. Steuerrückstellungen	0,00		476,68
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.294,00</u>		<u>0,00</u>	2. sonstige Rückstellungen	<u>4.100,00</u>	4.100,00	<u>2.500,00</u>
		1.294,00	2.380,00	C. Verbindlichkeiten			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		12.472,32	28.297,59	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	507,29		2.142,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.754,35	0,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 507,29 (Euro 2.142,00)			
Übertrag		233.230,50	233.247,39	Übertrag	507,29	229.223,21	2.142,00
							212.036,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		233.230,50	233.247,39
<hr/>			
		<u>233.230,50</u>	<u>233.247,39</u>
		<u><u>233.230,50</u></u>	<u><u>233.247,39</u></u>

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	507,29	229.223,21	212.036,00 2.142,00
<hr/>			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>	507,29	<u>9.569,39</u> 11.711,39
<hr/>			
- davon aus Steuern Euro 0,00 (Euro 66,49)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 0,00 (Euro 9.569,39)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		3.500,00	9.500,00
<hr/>			
		<u>233.230,50</u>	<u>233.247,39</u>
		<u><u>233.230,50</u></u>	<u><u>233.247,39</u></u>

Manfred Brecht

Jasmine Kirschner

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

	Euro	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		7.509,29	100,00	10.503,24
2. sonstige betriebliche Erträge		100,17	1,33	0,00
3. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		831,80	11,08	1.223,61
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		1.674,17	22,29	140,90
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		8.003,74	106,58	7.329,73
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00	23,00
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>281,30-</u>	3,75	<u>476,68</u>
8. Ergebnis nach Steuern		2.618,95-	34,88	1.309,32
9. sonstige Steuern		<u>317,16</u>	4,22	<u>0,00</u>
10. Jahresfehlbetrag		2.936,11	39,10	1.309,32-
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		1.047,46	13,95	0,00
12. Einstellungen in Ergebnisrücklagen				
a) in die gesetzliche Rücklage	0,00			130,93
b) in andere Ergebnisrücklagen	<u>0,00</u>			<u>130,93</u>
		0,00	0,00	<u>261,86</u>
13. Bilanzverlust		<u>1.888,65</u>	25,15	<u>1.047,46-</u>

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				
0085	Grundstückswert bebauter Grundstücke	119.493,63		119.220,80
0090	Geschäftsbauten	<u>81.862,00</u>		<u>83.349,00</u>
			201.355,63	202.569,80
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau				
0120	Geschäfts-, Fabrik- u. and. Bauten im Bau		16.354,20	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
1400	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung		0,00	2.380,00
sonstige Vermögensgegenstände				
1501	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	57,38		0,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	36,48		0,00
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	281,00		0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	27,22		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	3.800,30		0,00
1771	Umsatzsteuer 7%	6,28-		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	269,73-		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	3.727,23-		0,00
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	200,00		0,00
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>894,86</u>		<u>0,00</u>
			1.294,00	0,00
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1000	Kasse	604,75		1.965,62
1200	Voba Bruhrain-Kraich-Hardt Nr. 10845408	8.601,80		25.983,98
1210	Sparkasse Karlsruhe Nr. 108257080	<u>3.265,77</u>		<u>347,99</u>
			12.472,32	28.297,59
Rechnungsabgrenzungsposten				
0980	Aktive Rechnungsabgrenzung		1.754,35	0,00
	Summe Aktiva		<u>233.230,50</u>	<u>233.247,39</u>

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Geschäftsguthaben				
der verbleibenden Mitglieder				
0810	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder		226.750,00	207.750,00
gesetzliche Rücklage				
0846	Gesetzliche Rücklage		130,93	130,93
andere Ergebnismrücklagen				
0852	Andere Ergebnismrücklagen		130,93	130,93
Bilanzverlust				
	Bilanzverlust		1.888,65-	1.047,46
Steuerrückstellungen				
0956	Gewerbesteuerrückstellung § 4 Abs. 5b	0,00		195,00
0963	Körperschaftsteuerrückstellung	<u>0,00</u>		<u>281,68</u>
			0,00	476,68
sonstige Rückstellungen				
0966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	500,00		500,00
0977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>3.600,00</u>		<u>2.000,00</u>
			4.100,00	2.500,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		507,29	2.142,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 507,29 (Euro 2.142,00)				
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
sonstige Verbindlichkeiten				
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		14,88-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		1.485,19-
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		9.502,90
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00		3.040,61
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		1.540,54-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,00</u>		<u>66,49</u>
			0,00	9.569,39
davon aus Steuern Euro 0,00 (Euro 66,49)				
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
Übertrag			229.730,50	223.747,39

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			229.730,50	223.747,39
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 0,00 (Euro 9.569,39)			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
0990	Passive Rechnungsabgrenzung		3.500,00	9.500,00
			_____	_____
	Summe Passiva		233.230,50	233.247,39
			=====	=====

Kontennachweis zur G.u.V. zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Umsatzerlöse				
8000	Förderzuschuss	0,00		4.000,00
8300	Erlöse 7% USt	89,72		0,00
8400	Erlöse 19% USt	1.419,57		4.003,24
8401	Erlöse Werbung	<u>6.000,00</u>		<u>2.500,00</u>
			7.509,29	10.503,24
sonstige betriebliche Erträge				
2705	Sonstige betriebl. regelm. Erträge	100,00		0,00
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelm.	<u>0,17</u>		<u>0,00</u>
			100,17	0,00
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3010	Einkauf RHB 7% Vorsteuer	177,84		212,63
3030	Einkauf RHB 19% Vorsteuer	<u>653,96</u>		<u>1.010,98</u>
			831,80	1.223,61
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4831	Abschreibungen auf Gebäude		1.674,17	140,90
sonstige betriebliche Aufwendungen				
4240	Gas, Strom, Wasser	1.035,40		0,00
4250	Reinigung	14,92		0,00
4280	Sonstige Raumkosten	0,00		500,00
4360	Versicherungen	988,70		0,00
4380	Beiträge	400,00		59,00
4390	Sonstige Abgaben	24,00		270,72
4600	Werbekosten	272,23		0,00
4653	Aufmerksamkeiten	256,38		0,00
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	0,00		201,00
4910	Porto	37,00		117,95
4925	Telefax und Internetkosten	177,94		50,34
4930	Bürobedarf	139,56		278,39
4950	Rechts- und Beratungskosten	0,00		3.672,25
4955	Buchführungskosten	630,00		0,00
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	3.600,00		2.000,00
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	16,72		0,00
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	148,20		2,90
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	183,40		177,18
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>79,29</u>		<u>0,00</u>
			8.003,74	7.329,73
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
2103	Abzugsföh. and. Nebenleist. zu Steuern		0,00	23,00
Übertrag			2.900,25-	1.786,00

Kontennachweis zur G.u.V. zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			2.900,25-	1.786,00
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	0,00		267,00
2204	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	267,00-		0,00
2208	Solidaritätszuschlag	0,00		14,68
2210	Solidaritätszuschl.-Erstattung Vorjahre	14,00-		0,00
2281	GewSt-Nachzahlung/-Erstattung VJ §4/5b	0,30-		0,00
4320	Gewerbesteuer	<u>0,00</u>		<u>195,00</u>
			281,30-	476,68
	sonstige Steuern			
2375	Grundsteuer		317,16	0,00
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		2.936,11	1.309,32-
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung		1.047,46	0,00
	Einstellungen in Ergebnisrücklagen			
	in die gesetzliche Rücklage			
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage		0,00	130,93
	in andere Ergebnisrücklagen			
2485	Einstellung in andere Ergebnisrücklagen		0,00	130,93
	Bilanzverlust			
	Bilanzverlust		1.888,65	1.047,46-

Kontokorrent zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Soll-Saldo

			Geschäftsjahr	Vorjahr
Konto	Bezeichnung	Euro	Euro	Euro
10001	BUSINESS + ADVENTURE GmbH		0,00	2.380,00
			—	—
			0,00	2.380,00
			=	=

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Kontokorrent zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

KREDITORENAUFSTELLUNG

Kreditoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
70000	BUSINESS + ADVENTURE GmbH	0,00		2.142,00
70002	Gutting Steuerberater	214,20		0,00
70601	Frick GmbH	209,44		0,00
72001	Stadt Philippsburg	<u>83,65</u>		<u>0,00</u>
			507,29	2.142,00
			_____	_____
			507,29	2.142,00
			=====	=====

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2018 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2018 Euro
85	Grundstückswert bebauter Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	119.220,80 119.220,80	272,83 272,83			119.493,63 0,00 119.493,63
90	Geschäftsbauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	83.489,90 140,90 83.349,00	187,17 1.674,17 187,17		1.674,17	83.677,07 1.815,07 81.862,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	202.710,70 140,90 202.569,80	460,00 1.674,17 460,00		1.674,17	203.170,70 1.815,07 201.355,63

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2018 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2018 Euro
85	Grundstückswert bebauter Grundstücke							
85001	Grundstück	15.12.2017 Keine AfA	AHK Abschr. BW	119.220,80	272,83			119.493,63 0,00 119.493,63
Summe	Grundstückswert bebauter Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		119.220,80	272,83			119.493,63 0,00 119.493,63

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2018 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2018 Euro
90	Geschäftsbauten							
90001	Gebäude	15.12.2017 Lin.Geb.12 49/11 / 2,00	AHK Abschr. BW	83.489,90 140,90 83.349,00	187,17 1.674,17 187,17		1.674,17	83.677,07 1.815,07 81.862,00
Summe	Geschäftsbauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		83.489,90 140,90 83.349,00	187,17 1.674,17 187,17		1.674,17	83.677,07 1.815,07 81.862,00

Zugangsliste zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Zugang zu AHK Euro
85	Grundstückswert bebauter Grundstücke	272,83
90	Geschäftsbauten	187,17
Summe		<u>460,00</u>

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Zugangsliste zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	AHK 01.01.2018 Euro	Zugang zu AHK Euro	Zugangs- datum	Buchungstext Eingabebetrag (Kurs)	ND JJ/MM
85 85001	Grundstückswert bebauter Grundstücke Grundstück	119.220,80	272,83	08.05.2018	LOK Grundbuchsache Eigentumsänderung	
Summe	Grundstückswert bebauter Grundstücke		<u>272,83</u>			

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Zugangsliste zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	AHK 01.01.2018 Euro	Zugang zu AHK Euro	Zugangs- datum	Buchungstext Eingabebetrag (Kurs)	ND JJ/MM
90 90001	Geschäftsbauten Gebäude	83.489,90	187,17	08.05.2018	LOK Eigentumsände- rung 40,69% Anteil Ge- bäude	50/00
Summe	Geschäftsbauten		<u>187,17</u>			

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

AKTIVA**A. Anlagevermögen****I. Sachanlagen****1. Grundstücke, grundstücks-
gleiche Rechte und Bauten
einschließlich der Bauten
auf fremden Grundstücken****Euro 201.355,63**
(Euro 202.569,80)31.12.2018
EuroGrundstückswert bebauter Grundstücke
Geschäftsbauten119.493,63
81.862,00**201.355,63**

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Euro 16.354,20
(Euro 0,00)

31.12.2018
Euro

Geschäfts-,Fabrik-u.and. Bauten im Bau

16.354,20

16.354,20

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Euro 0,00
(Euro 2.380,00)

31.12.2018
Euro

Forderungen aus Lieferungen u.Leistung

0,00

0,00

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>Euro 1.294,00</u>
	(Euro 0,00)

31.12.2018
Euro

Thuega Gasabrg. 2018	57,38
Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	36,48
Körperschaftsteuerrückforderung 2017	281,00
Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>919,14</u>
	<u>1.294,00</u>

II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

	<u>Euro 12.472,32</u>
	(Euro 28.297,59)

31.12.2018
Euro

Kasse	604,75
Voba Bruhrain-Kraich-Hardt Nr. 10845408	8.601,80
Sparkasse Karlsruhe Nr. 108257080	<u>3.265,77</u>
	<u>12.472,32</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

C. Rechnungsabgrenzungsposten

Euro 1.754,35
(Euro 0,00)

31.12.2018
Euro

Aktive Rechnungsabgrenzung

1.754,35

1.754,35

Es handelt sich um Versicherungsbeiträge
welche das Folgejahr betreffen.

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

PASSIVA**A. Eigenkapital****I. Geschäftsguthaben****1. der verbleibenden Mitglieder****Euro 226.750,00**
(Euro 207.750,00)**II. Ergebnisrücklagen****1. gesetzliche Rücklage****Euro 130,93**
(Euro 130,93)**2. andere Ergebnisrücklagen****Euro 130,93**
(Euro 130,93)**III. Bilanzverlust****Euro -1.888,65**
(Euro 1.047,46)

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

B. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen	<u>Euro 0,00</u> (Euro 476,68)
2. sonstige Rückstellungen	<u>Euro 4.100,00</u> (Euro 2.500,00)
	31.12.2018
	<u>Euro</u>
Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	500,00
Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>3.600,00</u>
	<u><u>4.100,00</u></u>

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>Euro 507,29</u> (Euro 2.142,00)
	31.12.2018
	<u>Euro</u>
Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<u>507,29</u>
	<u><u>507,29</u></u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>Euro</u> 0,00
	(Euro 9.569,39)

D. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>Euro</u> 3.500,00
	(Euro 9.500,00)

	31.12.2018
	<u>Euro</u>
Passive Rechnungsabgrenzung	<u>3.500,00</u>
	<u>3.500,00</u>

Es handelt sich um Werbeeinnahmen,
welche das Jahr 2019 betreffen.

Anhang zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Anhang**Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss der Genossenschaft BürgerHausLöwen e. G., nach dem Stande vom 31. Dezember 2018 wurde nach den Vorschriften des Handelgesetzbuches aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt entsprechend den Bestimmungen der §§ 265, 266 und 275 HGB.

Von den größenabhängigen Erleichterungen gem. der §§ 266 Abs. 1, 274a, 276 und 288 HGB bzw. Unterlassungen gem. § 286 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde von Aktivierungs- und Passivierungswahlrechten kein Gebrauch gemacht.

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgte mit den aktivierungspflichtigen Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibung, die nach der wirtschaftlichen Nutzungsdauer angesetzt werden.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten bewertet.

Die liquiden Mittel werden zum Nominalwert angesetzt.

Die ausgewiesenen Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet. Ungewissen Verbindlichkeiten und Risiken wurden in angemessener Höhe berücksichtigt.

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Anhang zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Bilanzerläuterungen

Die Aufgliederung der in der Bilanz zusammengefassten Positionen des Anlagevermögens und ihre Entwicklung sind im Anlagen- und Abschreibungsspiegel dargestellt.

Der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt € 507,29.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Ergebnisverwendung

Der Jahresfehlbetrag beträgt € 2.936,11. Da nach Verrechnung mit dem bestehenden Gewinnvortrag ein Bilanzverlust besteht, erfolgt keine Einstellung in die Rücklagen.

Anhang zum 31. Dezember 2018

BürgerhausLöwen eG, Auwaldstr. 3a, 76661 Philippsburg

Sonstige Angaben

Vorstand

Gemäß § 13 der Satzung wird die Genossenschaft durch zwei Vorstandsmitglieder rechtsverbindlich vertreten. Zu Vorstandsmitgliedern waren im Geschäftsjahr 2018 bestellt:

Herr Manfred Brecht

Frau Jasmine Kirschner

Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat bestand im Geschäftsjahr 2018 aus folgenden Mitgliedern:

Jürgen Thomsen, Vorsitzender, Philippsburg

Myriam Graf-Breitenberger, Philippsburg

Birgit Dittes, Philippsburg

Georg Podhajsky, Waghäusel

Silke Westermann, Philippsburg