

CO.NET Verbrauchergenossenschaft eG

Drochtersen

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2016 bis zum 31.12.2016

Bilanz

Aktiva

	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	14.121.988,68	9.878.500,44
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	155.909,00	129.153,00
II. Sachanlagen	1.379.458,37	1.342.184,28
III. Finanzanlagen	12.586.621,31	8.407.163,16
B. Umlaufvermögen	20.815.008,70	3.910.602,78
I. Vorräte	0,00	1.000,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.708.247,98	3.706.573,11
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	1.782.187,24	38.353,75
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	106.760,72	203.029,67
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.820.537,98	3.048.514,25
Bilanzsumme, Summe Aktiva	38.757.535,36	16.837.617,47

Passiva

	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
A. Eigenkapital	38.036.208,54	13.136.644,38
I. Geschäftsguthaben der Genossen	35.856.332,34	12.868.005,01
1. der verbleibenden Mitglieder	35.798.582,34	12.868.005,01
2. der ausscheidenden Mitglieder	57.750,00	0,00
rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile vermerkt	13.435.927,51	0,00
II. Kapitalrücklage	1.899.636,50	0,00
III. Ergebnisrücklagen	94.893,77	0,00
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	268.639,37

V. Bilanzgewinn	185.345,93	0,00
B. Rückstellungen	86.091,77	164.237,20
C. Verbindlichkeiten	635.235,05	3.536.735,89
davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr	376.457,91	3.287.962,22
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	258.777,14	248.773,67
Bilanzsumme, Summe Passiva	38.757.535,36	16.837.617,47

Anhang

Anhang zum 31. Dezember 2016

1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde nach den für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften der §§ 242 ff. HGB sowie unter Beachtung der ergänzenden Regelungen für Kapitalgesellschaften nach §§ 264 ff. HGB sowie des Genossenschaftsgesetzes erstellt.

2. Angaben zu Bilanz- und Bewertungsmethoden

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Aufwendungen und Erträge enthalten, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist. Die Posten der Aktivseite sind nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet worden. Das Saldierungsgebot des § 246 Abs. 2 HGB wurde beachtet.

Das Anlagevermögen weist nur Gegenstände aus, die dazu bestimmt sind, dem Geschäftsbetrieb dauernd zu dienen. Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz des Geschäftsjahres stimmen mit denen der Schlussbilanz des vorangegangenen Geschäftsjahres überein. Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen. Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet.

Es ist vorsichtig bewertet worden, namentlich sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, berücksichtigt worden, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt worden sind.

Gewinne sind nur berücksichtigt worden, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert wurden. Aufwendungen und Erträge des Geschäftsjahres sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss berücksichtigt worden.

Im Einzelnen wurde wie folgt bewertet:

ANLAGEVERMÖGEN

Die Bewertung des **Sachanlagevermögens** erfolgte zu Anschaffungskosten abzüglich der planmäßigen Abschreibungen. Den planmäßigen Abschreibungen wurde die voraussichtliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes zugrunde gelegt.

UMLAUFVERMÖGEN

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennbetrag angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken werden durch Einzelwertberichtigungen berücksichtigt.

RÜCKSTELLUNGEN

Die Rückstellungen wurden in der Höhe des nach vernünftigen kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Rückstellungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Laufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Geschäftsjahre der Deutschen Bundesbank abgezinst. Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Die Steuerrückstellungen enthalten die noch nicht veranlagten Steuern des Geschäftsjahres.

VERBINDLICHKEITEN

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Erfüllungsbeträgen liegen, werden die Verbindlichkeiten zum Höheren Tageswert angesetzt.

3. Angaben zu bestimmten Sachverhalten

Größenangaben

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i. S. von § 267 Absatz 1 HGB.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

Forderungen gegen verbundene Unternehmen	€ 985.506,08
Forderungen ausstehende Einzahlungen gegen Mitglieder	€ 14.767.935,26
Forderungen gegen Andere	€ <u>2.069.821,70</u>
	€ <u>17.823.263,04</u>

Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Forderungen:

1. aus Darlehen € 5.261,808,56
2. aus Lieferungen und Leistungen € 989.343,83

Verbindlichkeiten:

1. aus Lieferungen und Leistungen € 67.342,90

Angaben zur Geschäftsführung

Vorstände während des Geschäftsjahres waren und sind

Herr Thomas Limberg, Drochtersen,
Herr Johann Zwart, Harsefeld.

Aufsichtsratsmitglieder während des Geschäftsjahres waren und sind

Herr Gerhard Köhnholdt, Hamburg

Vergütungen an Vorstand

Die Vorstandsmitglieder erhielten im Jahre 2016 eine Vergütung von € 184.628,52.

sonstige Berichtsbestandteile

Drochtersen, den 02.11.2017

gez. Thomas Limberg

gez. Johann Zwart

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 02.11.2017 festgestellt.