

JAHRESABSCHLUSS

zum

30. Juni 2023



Kassel

Bestandteile Jahresabschluss:

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Anhang

BILANZ zum 30. Juni 2023

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen		19.131.320,00	19.131.320,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00		3.757,70
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	747.112,17	747.112,17	608.469,75
		<u>19.878.432,17</u>	<u>19.743.547,45</u>

A. Eigenkapital

I. Geschäftsguthaben	19.014.037,41	18.935.517,41
- davon der verbleibenden Mitglieder EUR 18.769.299,41 (EUR 18.880.969,41)		
- davon der ausscheidenden Mitglieder EUR 65.208,00 (EUR 14.378,00)		
- davon aus gekündigten Geschäftsanteilen EUR 179.530,00 (EUR 40.170,00)		
II. Ergebnismrücklagen	172.500,00	172.000,00
III. Bilanzgewinn	571.126,63	615.160,35
- davon Gewinnvortrag EUR 114.515,64 (EUR 94.985,19)		
Summe Eigenkapital	<u>19.757.664,04</u>	<u>19.722.677,76</u>
B. Rückstellungen	102.281,26	19.500,00
C. Verbindlichkeiten	18.486,87	1.369,69
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 18.486,87 (EUR 1.369,69)		
	<u>19.878.432,17</u>	<u>19.743.547,45</u>

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis	10.725,04	1.082,79
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	56.722,39	54.347,23
3. Erträge aus Beteiligungen	573.939,60	573.939,60
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	70.831,26	0,00
5. Ergebnis nach Steuern	457.110,99	520.675,16
6. Jahresüberschuss	457.110,99	520.675,16
7. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	114.515,64	94.985,19
8. Einstellungen in Ergebnisrücklagen		
a) in die gesetzliche Rücklage	500,00	500,00
9. Bilanzgewinn	571.126,63	615.160,35

Anhang

A. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Die allgemeinen Vorschriften der §§ 238 bis §§ 263 HGB für alle Kaufleute sowie die ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften gem. §§ 264 ff. HGB wurden dabei beachtet. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt und gemäß § 275 Absatz 2 HGB gegliedert.

B. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Das Finanzanlagevermögen wurde mit den Anschaffungskosten bewertet. Die flüssigen Mittel wurden mit dem Nennwert bewertet.

Rückstellungen sind in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet worden. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

C. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Genossenschaft besitzt folgende Kapitalanteile an anderen Unternehmen

Name und Sitz	Anteil am Unternehmenskapital in %	Eigenkapital des Unternehmens		Ergebnis des letzten Geschäftsjahres	
		Jahr	TEUR	Jahr	TEUR
Evangelische Bank eG Kassel	10,91	2022	390.225	2022	10.107

Die Ergebnismrücklagen haben sich wie folgt entwickelt:

	Gesetzliche Rücklage		Andere Ergebnismrücklage		Gesamt	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anfangsbestand	8.500,00	8.000,00	163.500,00	163.500,00	172.000,00	171.500,00
Einstellung aus Bilanzgewinn Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahme für Geschäftsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einstellung aus Jahresüberschuss Geschäftsjahr	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00
Endbestand	9.000,00	8.500,00	163.500,00	163.500,00	172.500,00	172.000,00

Die im Jahresabschluss aufgeführten Verbindlichkeiten sind innerhalb eines Jahres fällig.

Der Vorstand schlägt im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat vor, den Jahresüberschuss von EUR 457.110,99 - unter Einbeziehung eines Gewinnvortrages von EUR 114.515,64 und einer Einstellung in die Rücklagen von EUR 500,00 (Bilanzgewinn = EUR **571.126,63**) - wie folgt zu verwenden:

Ausschüttung einer Dividende von 2,50 %	EUR 464.640,52
Vortrag auf neue Rechnung	EUR 106.486,11

D. Sonstige Angaben

Es wurde kein Personal beschäftigt.

Mitgliederbewegung

	Zahl der Mitglieder	Anzahl Geschäftsanteile
Anfangsbestand	2.923	726.208
Zugang	28	6.421
Abgang	93	10.716
Endbestand	2.858	721.913

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr verringert um:
EUR 111.670,00.

Höhe des Geschäftsanteils:
EUR 26,00

Zum Stichtag sind Kündigungen bekannt, die im Geschäftsjahr 2024 zu einem Kapitalrückgang i. H. v. 33.956,00 EUR und im Geschäftsjahr 2025 zu einem Kapitalrückgang i. H. v. 230.750,00 EUR führen.

Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

Genossenschaftsverband – Verband der Regionen e.V.
Verwaltungssitz Hannover
Karl-Wiechert-Allee 76 a, 30625 Hannover

Mitglieder des Vorstands

Hans-Christoph Reese
Robert Lueb

Mitglieder des Aufsichtsrats

Peter Stoll - Vorsitzender
Daniel Tenberg - stellvertretender Vorsitzender
Herbert Dersch
Olaf Kreuzberg
Heinz Thomas Striegler
Markus Horneber (ab 24.11.2022)

ACREDO Beteiligungsgenossenschaft eG

Der Vorstand



[Robert Lueb \(14. August 2023 07:35 GMT+2\)](#)



[Hans-Christoph Reese \(11. August 2023 14:57 GMT+2\)](#)

Kassel, 14.08.2023

Robert Lueb

Hans-Christoph Reese