

Jahresabschluss
für das
Geschäftsjahr
2018

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

der Heimat-Siedlungsbau "Grünes Herz" eG
Von-der-Goltz-Allee 45, 24113 Kiel

Bilanz zum 31.12.2018

Aktivseite

	Geschäftsjahr		Vorjahr	
	Euro	Euro		
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
		2.345,25	0,00	
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke mit Wohnbauten	774.027,63		881.495,63	
2. Grundstücke mit anderen Bauten	1.331,10		1.331,10	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.001,87	783.360,60	5.887,51	
Anlagevermögen insgesamt		785.705,85	888.714,24	
B. Umlaufvermögen				
I. Andere Vorräte				
1. Unfertige Leistungen	426.395,83	426.395,83	400.166,71	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Vermietung	2.618,29		2.470,73	
2. Forderungen a. a. Lieferungen und Leistungen	3.702,60		1.659,92	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	963,97	7.284,86	400,20	4.530,85
III. Flüssige Mittel				
1. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	781.385,95	781.385,95	755.099,84	
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
1. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	587,97	587,97	587,97	
Bilanzsumme		2.001.360,46	2.049.099,61	

Passivseite

	Geschäftsjahr		Vorjahr	
	Euro	Euro	Euro	Euro
A. Eigenkapital				
I. Geschäftsguthaben				
1. der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	12.400,00		11.160,00	
2. der verbleibenden Mitglieder	277.295,00		272.955,00	
3. aus gekündigten Geschäftsanteilen	0,00	289.695,00	0,00	284.115,00
Rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile: 0,00 EUR, Vorjahr: 0,00 EUR				
II. Ergebnismrücklagen				
1. Gesetzliche Rücklage	253.883,84		253.883,84	
davon aus Jahresüberschuss Geschäftsjahr eingestellt: 0,00 EUR, Vorjahr: 0,00 EUR				
2. Andere Ergebnismrücklagen	868.010,92	1.121.894,76	896.456,91	
davon aus Jahresüberschuss Geschäftsjahr eingestellt: 0,00 €, ,Entnahmen:25.027,50 €,Vorjahr:Entnahmen: 11.079,63 EUR				
III. Bilanzgewinn				
1. Jahresfehlbetrag	-17.527,79		-440,43	
2. Entnahme/Einstellung aus den Ergebnismrücklagen	28.445,99	10.918,20	11.079,63	10.639,20
Entnahme Vorjahr: -11.079,63 EUR				
Eigenkapital insgesamt		1.422.507,96	1.445.094,95	
B. Rückstellungen				
1. Sonstige Rückstellungen	31.036,87	31.036,87	12.068,00	
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	0,00		0,00	
2. Erhaltene Anzahlungen	473.579,35		465.009,37	
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	0,00		0,00	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65.598,69		121.972,50	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	3.536,20	542.714,24	415,29	587.397,16
davon aus Steuern: 3.063,14 EUR, Vorjahr 0,00 EUR				
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 0,00 EUR, Vorjahr: 0,00 EUR				
D. Rechnungsabgrenzungsposten				
		5.101,39	4.539,50	
Bilanzsumme		2.001.360,46	2.049.099,61	

A. Allgemeine Angaben

Die Genossenschaft führt die Firma Heimat-Siedlungsbau "Grünes Herz" eG. Sie hat ihren Sitz in Kiel. Die Registernummer beim Amtsgericht Kiel lautet 447.

1. Bei Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte durch die Bilanzierungsregeln des BilRUG angewendet.
2. Die Gliederung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung entspricht den Bestimmungen der Verordnung über Formblätter für die Gliederung des Jahresabschlusses von Wohnungsunternehmen. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wird unverändert das Gesamtkostenverfahren angewendet. Ergänzend werden die Vorschriften des Genossenschaftsgesetzes sowie die Satzung der Genossenschaft beachtet.
3. Die in der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung angegebenen Vorjahresbeträge sind bei sämtlichen Posten vergleichbar.

B. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

1. Die Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände wurden auf der Grundlage einer Nutzungsdauer von 3 Jahren vorgenommen.
2. Die Gebäudeabschreibungen werden auf der Grundlage einer voraussichtlichen Nutzungsdauer von 70 bis 80 Jahren auf Wohnbauten und von 25 Jahren auf Garagengebäude vorgenommen.
3. Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung werden in einem Zeitraum von 3 - 14 Jahren abgeschrieben.
4. Geringwertige Wirtschaftsgüter wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und als Abgang erfasst.
5. Die Bewertung des Umlaufvermögens erfolgte nach dem Niederstwertprinzip.
6. Die Verbindlichkeiten wurden mit den Erfüllungsbeträgen angesetzt.
 - a) Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich größtenteils um Handwerkerleistungen, die in der ersten Januarhälfte ausgeglichen worden sind.
 - b) Den erhaltenen Anzahlungen stehen Forderungen in gleicher Höhe gegenüber. Sie beinhalten keinen Deckungsbeitrag und verhalten sich somit ertragsneutral.
 - c) Die als einbehaltene Garantiebeträge ausgewiesenen Verbindlichkeiten finden ihren Ursprung in den vergangenen 5 Jahren der Dachsanierung und werden nach Ablauf der Gewährleistung ausgekehrt.
7. Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages gebildet.

C. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

I. Bilanz

1. Entwicklung des Anlagevermögens

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten EURO	Zugänge EURO	Abgänge EURO	Zuschreibungen EURO	Abschreibung (kumuliert) EURO	Buchwert 31.12.2018 EURO	Abschreibungen des Geschäftsjahres EURO
Immaterielle Vermögensgegenstände		2.803,88			458,63	2.345,25	458,63
Sachanlagen							
Grundstücke mit Wohnbauten	5.856.246,43				5.082.218,80	774.027,63	107.468,00
Grundstücke mit anderen Bauten	49.979,93				48.648,83	1.331,10	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	118.357,06	6.979,99			117.335,18	8.001,87	4.865,63
Anlagevermögen insgesamt	6.024.583,42	9.783,87	0,00	0,00	5.248.661,44	785.705,85	112.792,26

2. In der Position "Unfertige Leistungen" sind EUR 426.395,83 (Vorjahr EUR 400.166,71) noch nicht abgerechnete Betriebskosten enthalten.

3. Keine Forderungen haben eine Laufzeit von mehr als 1 Jahr.

4. Die Fristigkeiten der Verbindlichkeiten sowie die zur Sicherheit gewährten Pfandrechte o.ä. Rechte stellen sich wie folgt dar:

Verbindlichkeiten	insgesamt		davon			Art der Sicherung
	EURO	unter 1 Jahr EURO	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre EURO	über 5 Jahre EURO	gesichert EURO	
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern Vorjahr						
Erhaltene Anzahlungen Vorjahr	473.579,35	473.579,35				
Verbindlichkeiten aus Vermietung Vorjahr	0,00	0,00				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Vorjahr	65.598,69	26.124,34	39.474,35			
Sonstige Verbindlichkeiten Vorjahr	3.536,20	3.536,20				
Gesamtbetrag gesamt Vorjahr	542.714,24	503.239,89	29.678,65			
	587.397,16	557.718,51				

