

**ENERTRAG EnergieZins GmbH, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)**  
**Halbjahresbilanz zum 30.09.20**

**A K T I V A**

	30.09.2020 EUR	30.09.2019 EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
I. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.402,00	4.227,00
II. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.349.000,00	4.440.875,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	21.611.582,63	25.331.330,84
3. Beteiligungen	0,00	3.004,04
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	1.050.000,00
	<u>25.960.582,63</u>	<u>30.825.209,88</u>
	<u>25.962.984,63</u>	<u>30.829.436,88</u>
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.965.105,76	5.356.181,95
2. sonstige Vermögensgegenstände	10.380,00	58.874,92
	<u>5.975.485,76</u>	<u>5.415.056,87</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.740.606,43	2.991.950,07
	<u>7.716.092,19</u>	<u>8.407.006,94</u>
<b>C. AKTIVE LATENTE STEUERN</b>	276.500,00	166.100,00
	<u>33.955.576,82</u>	<u>39.402.543,82</u>

**ENERTRAG EnergieZins GmbH, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)**  
**Halbjahresbilanz zum 30.09.20**

**P A S S I V A**

	30.09.2020 EUR	30.09.2019 EUR
<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Gewinnrücklage	500.000,00	500.000,00
III. Bilanzgewinn	<u>1.541.975,41</u>	<u>1.025.865,74</u>
	<u>3.041.975,41</u>	<u>2.525.865,74</u>
<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
1. Steuerrückstellungen	318.917,00	145.870,07
2. sonstige Rückstellungen	<u>23.500,00</u>	<u>17.500,00</u>
	<u>342.417,00</u>	<u>163.370,07</u>
<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
1. Anleihen	29.735.291,92	35.731.291,92
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.209,88	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	35.148,11	26.335,77
4. sonstige Verbindlichkeiten	799.534,50	955.680,32
	<u>30.571.184,41</u>	<u>36.713.308,01</u>
	<u><u>33.955.576,82</u></u>	<u><u>39.402.543,82</u></u>

**ENERTRAG EnergieZins GmbH, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)****Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftshalbjahr vom 1. April 2020 bis zum 30. September 2020**

	01.04.2020 - 30.09.2020 EUR	01.04.2019 - 30.09.2019 EUR
1. Umsatzerlöse	0,00	0,00
2. sonstige betriebliche Erträge	3.789,27	0,00
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-913,00	-912,00
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	-62.455,55	-103.865,69
5. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 1.228.592,12 (Vorjahr EUR 1.405.952,40)	1.228.592,12	1.405.952,40
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-712.996,24	-900.371,24
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-156.498,57	-90.588,44
8. Jahresüberschuss	299.518,03	310.215,03
9. Gewinnvortrag	<u>1.242.457,38</u>	<u>715.650,71</u>
10. Bilanzgewinn	<u><u>1.541.975,41</u></u>	<u><u>1.025.865,74</u></u>

# **ANHANG der ENERTRAG EnergieZins GmbH, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg) für das Geschäftshalbjahr vom 01. April 2020 bis zum 30. September 2020**

## **A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Die **ENERTRAG EnergieZins GmbH** (nachfolgend Gesellschaft genannt) ist beim Amtsgericht Neuruppin unter der Nr. HRB 7021 NP eingetragen.

Die Gesellschaft erfüllt die Größenkriterien einer Kleinstkapitalgesellschaft. Der Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 bis 256a und §§ 264 bis 288 HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Der Ausbruch und die Verbreitung des Coronavirus SARS-COV-2, durch den die Lungenkrankheit COVID-19 ausgelöst werden kann, hat weltweite, auch wirtschaftliche und finanzielle, Auswirkungen. Zum Aufstellungszeitpunkt waren keine Geschäftsbeeinträchtigungen durch den Ausbruch des Coronavirus feststellbar. Für die Zukunft sind mögliche Geschäftsbeeinträchtigungen durch den Ausbruch des Coronavirus noch nicht absehbar.

## **B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Das **Sachanlagevermögen** wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, bewertet. Die Abschreibungen erfolgen nach der linearen Methode über die planmäßige Nutzungsdauer.

Das **Finanzanlagevermögen** wird zu Anschaffungskosten, vermindert um außerplanmäßige Abschreibungen, bewertet. Die Bewertung der Ausleihungen und Zinsforderungen erfolgt grundsätzlich mit dem Nominalbetrag. Die Werthaltigkeit wird durch die Gesellschaft mit Hilfe von Liquiditätsplanungen der Windparkgesellschaften (Empfänger der Ausleihungen) geprüft, die die Liquiditätsentwicklung über einen Zeitraum von bis zu 25 Jahren und damit auch die Rückzahlungen an EEZ abbildet. Da die Ausleihungen nachrangig sind, kann es dazu kommen, dass sich die Rückzahlungstermine - gegenüber der Liquiditätsplanung zum Zeitpunkt der Investitionsentscheidung – zeitlich nach hinten oder nach vorne verschieben. Sofern sich die Rückzahlungstermine nach hinten verschieben, nimmt die Gesellschaft Wertberichtigungen vor. Die Abschreibungen erfolgen aufgrund von voraussichtlich dauerhafter Wertminderung.

Die **Forderungen** und **sonstigen Vermögensgegenstände** werden mit dem Nennbetrag unter Berücksichtigung des niedrigeren beizulegenden Wertes angesetzt.

Die **flüssigen Mittel** sind mit dem Nominalbetrag bilanziert.

Das voll eingezahlte **Stammkapital** ist zum Nominalbetrag angesetzt.

**Latente Steuern** werden nach der Bruttomethode ausgewiesen, wenn zwischen den handels- und steuerrechtlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungen temporäre Differenzen bestehen.

Die **Steuerrückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken aus dem Besteuerungsverfahren.

Die **sonstigen Rückstellungen** werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages passiviert.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

### **C. Erläuterungen zur Bilanz**

Die Gesellschaft ist mit 74,3 % an der ENERTRAG Windfeld Nadrensee GmbH & Co. KG, Dauerthal in der Gemeinde Schenkenberg beteiligt; zum 31. März 2020 betrug deren Eigenkapital TEUR 4.463 und das Jahresergebnis TEUR 2.123. Die Anteile wurden an die Anleihegläubiger der Serie „ENERTRAG ErtragsZins I“ verpfändet.

Die **Ausleihungen** an verbundene Unternehmen enthalten Ausleihungen an Gesellschafter i.H.v. TEUR 6.575.

**Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und sonstige Vermögensgegenstände** mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestanden zum Stichtag nicht. Die Forderungen gegen Gesellschafter betragen TEUR 1.269.

Der in dem Bilanzgewinn enthaltene Gewinnvortrag aus dem Vorjahr beträgt TEUR 1.242.

Die **Anleihen** i.H.v. TEUR 18 haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr, TEUR 29.718 von über einem Jahr und davon TEUR 17.847 von mehr als fünf Jahren.

Das unter den **Verbindlichkeiten** ausgewiesene Genussrechtskapital vom Typ B wurde zum 31. Dezember 2017 gekündigt und bis auf einen Restbetrag aufgrund nicht abgeschlossener Erbfälle zurückgezahlt.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen enthalten Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter i.H.v. TEUR 35.

**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen und sonstige Verbindlichkeiten** sind innerhalb eines Jahres fällig.

## **D. Sonstige Angaben**

### **Konsolidierungskreis**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt TEUR 1.000 und wird zum Stichtag von der ENERTRAG Aktiengesellschaft gehalten. Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der Uckerwerk Energietechnik GmbH, Dauerthal in der Gemeinde Schenkenberg einbezogen. Dieser ist am Standort der Uckerwerk Energietechnik GmbH, Dauerthal in der Gemeinde Schenkenberg erhältlich.

### **Mitarbeiter**

Im Geschäftshalbjahr vom 01. April 2020 bis zum 30. September 2020 waren keine Mitarbeiter beschäftigt.

### **Geschäftsführung und Vertretung**

Die Gesellschaft wurde im Geschäftshalbjahr vom Geschäftsführer, Herrn Rolf Schrenick, Berlin, allein vertreten.

Im Geschäftshalbjahr besaß Jörg Müller, Dipl.-Ing., Uckerland, Einzelprokura und Herr Simon Hagedorn, Berlin, Prokura gemeinsam mit einem Geschäftsführer oder einem weiteren Prokuristen.

## **Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Nicht aus der Bilanz ersichtliche **Haftungsverhältnisse** gemäß § 251 und § 268 Abs. 7 HGB bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

Der Gesamtbetrag der **sonstigen finanziellen Verpflichtungen** beträgt TEUR 76 und resultiert aus einem Dienstleistungsvertrag mit einem verbundenen Unternehmen der die kommenden 12 Monate bis zum 30. September 2021 betrifft.

Dauerthal, den 16. Dezember 2020

gezeichnet

Rolf Schrenick

Geschäftsführer