

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2018

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG

Herzog-Friedrich-Straße 45

24103 Kiel

Inhaltsverzeichnis

HAUPTBERICHT.....	3
Rechtliche Verhältnisse.....	4
Allgemeines.....	4
BILANZ UND GUV.....	5
Bilanz zum 31.12.2018.....	6
Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2018.....	8
ANHANG.....	9
A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss.....	10
B. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	10
C. Angaben zur Bilanz.....	10
D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung.....	11
E. Sonstige Angaben.....	11

HAUPTBERICHT

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	EDG Beteiligungsgenossenschaft eG
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Sitz:	24103 Kiel
Anschrift:	Herzog-Friedrich-Straße 45 24103 Kiel
Gründung am:	09.02.1968
Eintragung ins Handelsregister:	Amtsgericht Kiel GnR 442
Gegenstand des Unternehmens:	Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung ihrer Mitglieder, insbesondere der Kirchen, ihrer Körperschaften sowie deren Einrichtungen, Dienste und Werke bei der Durchführung ihrer Aufgaben. Gegenstand des Unternehmens ist: a) Die Förderung und Erhaltung der Evangelischen Bank eG mit Sitz in Kassel oder deren Rechtsnachfolger insbesondere durch Zurverfügungstellung von Kapital in Form einer Beteiligung. b) Das Halten von Beteiligungen an anderen Unternehmen. Die Genossenschaft kann sich an Unternehmen beteiligen.
Geschäftsjahr:	01.01.2018 - 31.12.2018
Dauer der Gesellschaft:	auf unbestimmte Zeit
Geschäftsführung:	Vorstand: Hans-Martin Haberl Martin Schaechtelin
Finanzamt:	Kiel
Steuernummer:	20/293/05224

Allgemeines

Vorliegender Jahresabschluss wurde von der Evangelischen Bank eG auf der Grundlage der von ihr geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte des Vorstands der EDG Beteiligungsgenossenschaft eG unter Beachtung der handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Es sind der Evangelischen Bank eG keine Sachverhalte bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses sprechen.

BILANZ UND GUV

BILANZ zum 31. Dezember 2018

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG - 24103 Kiel

AKTIVA**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Finanzanlagen				I. Geschäftsguthaben			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	803.850,64		889.002,56	1. der verbleibenden Mitglieder	74.104.000,00		74.155.200,00
2. Beteiligungen	0,00		0,00	2. der ausscheidenden Mitglieder	7.400,00		116.200,00
3. Genossenschaftsanteile	<u>122.580.440,65</u>	123.384.291,29	122.580.440,65	3. aus gekündigten Geschäftsanteilen	<u>43.800,00</u>	74.155.200,00	25.000,00
B. Umlaufvermögen				II. Ergebn isrücklagen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. gesetzliche Rücklage	23.620.932,89		23.620.932,89
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	497,74		0,00	2. andere Ergebn isrücklagen	<u>23.563.696,03</u>	47.184.628,92	23.441.535,65
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	179.277,53		0,00	III. Bilanzgewinn		3.586.218,61	2.533.430,71
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr				B. Rückstellungen			
EUR 179.277,53 (EUR 0,00)				1. sonstige Rückstellungen		100.945,34	180.000,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.149.930,98</u>	1.329.706,25	789.883,25	C. Verbindlichkeiten			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		318.316,11	818.923,92	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		1.000.000,00
				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
				EUR 0,00 (EUR 1.000.000,00)			
				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.420,72		5.785,73
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 4.420,72 (EUR 5.785,73)			
				3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>900,06</u>	5.320,78	165,40
				- davon aus Steuern			
				EUR 781,38 (EUR 130,81)			
Übertrag		125.032.313,65	125.078.250,38	Übertrag		125.032.313,65	125.078.250,38

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG - 24103 Kiel

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge		60.000,40	94.967,64
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	24.000,00		8.400,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>4.746,72</u>	28.746,72	1.020,87
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		253.514,05	384.311,66
4. Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen EUR 1.529.277,53 (EUR 338.027,08)		3.816.315,54	2.625.065,08
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.433,00	0,00
6. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		85.151,92	23.587,71
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		6.750,00	4.500,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>102.745,97</u>	<u>52.839,90-</u>
9. Ergebnis nach Steuern		<u>3.403.840,28</u>	<u>2.351.052,38</u>
10. Jahresüberschuss		3.403.840,28	2.351.052,38
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		182.378,33	182.378,33
12. Bilanzgewinn		<u><u>3.586.218,61</u></u>	<u><u>2.533.430,71</u></u>

ANHANG

Anhang 2018

A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der EDG Beteiligungsgenossenschaft eG für das Geschäftsjahr 2018 wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB aufgestellt. Dabei erfüllt der Jahresabschluss die Anforderungen des Genossenschaftsgesetzes (GenG) und der Satzung der Genossenschaft.

Der Vorstand erstellt in Übereinstimmung mit der Satzung keinen Lagebericht. Er nimmt die Möglichkeit des § 336 Abs. 2 i. V. m. § 264 Absatz 1 Satz 4 HGB in Anspruch, wonach für kleine Kapitalgesellschaften im Sinne von § 267 Abs. 1 HGB keine Verpflichtung zur Erstellung eines Lageberichts besteht.

Die EDG Beteiligungsgenossenschaft eG ist ein Finanzunternehmen nach § 1 Absatz 3 KWG.

B. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanz wurde nach den Vorschriften der §§ 266 ff. HGB in Kontenform aufgestellt. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt und gemäß § 275 Absatz 2 HGB gegliedert. Ausweiswahlrechte zwischen Bilanz und Anhang wurden im Zusammenhang mit der Umstellung auf eine neue Buchhaltungssoftware teilweise neu ausgenutzt.

Das Geschäftsguthaben bei Genossenschaften, sowie die Anteile an verbundenen Unternehmen wurden grundsätzlich zu fortgeführten Anschaffungskosten bilanziert. Im Falle einer voraussichtlich dauerhaften Wertminderung sind sie mit dem beizulegenden Wert angesetzt. In den Anschaffungskosten der Geschäftsguthaben sind Agien von 46,3 Mio EUR berücksichtigt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert, Verbindlichkeiten mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Rückstellungen werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags passiviert und haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden übernommen werden.

Es fand kein Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr statt.

C. Angaben zur Bilanz

Angabe zu Forderungen und Verbindlichkeiten

Im Hinblick auf die Erleichterungsvorschrift §288 Absatz 1 HGB wird auf die Darstellung der Anteilsbesitzliste verzichtet. Die EDG Beteiligungsgenossenschaft eG stellt als Muttergesellschaft einen Konzernabschluss auf, auf den an dieser Stelle verwiesen wird.

Die Ergebnismrücklagen haben sich wie folgt entwickelt:

	<u>Gesetzliche Rücklage</u>	<u>andere Ergebnismrücklagen</u>
	EUR	EUR
Stand 01.01.2018	23.620.932,89	23.441.535,65
Einstellungen	0	122.160,38
Entnahmen	0	0
Stand 31.12.2018	23.620.932,89	23.563.696,03

Verbindlichkeiten aus Kreditrahmenvertrag gegenüber der Evangelischen Bank eG wurden im Geschäftsjahr

i. H. v. EUR 1.000.000 erfüllt.

D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Der ausgewiesene Jahresüberschuss resultiert im Wesentlichen aus folgenden Erträgen:

	<u>EUR</u>
erhaltene Dividende der Evangelischen Bank eG	2.287.038
Ertrag aus der Ausschüttung der 10. EDG Grundbesitz GmbH & Co.KG	750.000
Ertrag aus der Ausschüttung der 03. EDG Grundbesitz GmbH & Co.KG	380.000
Ertrag aus der Ausschüttung der 04. EDG Grundbesitz GmbH & Co.KG	220.000

Der Vorstand schlägt im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat vor, den Jahresüberschuss von EUR 3.403.840,28 - unter Einbeziehung eines Gewinnvortrages von EUR 182.378,33 - wie folgt zu verwenden:

	<u>EUR</u>
Ausschüttung einer Dividende von 3,00%	2.224.656,00
Zuführung zu den anderen Ergebnissrücklagen	1.361.562,61
Summe	3.586.218,61

E. Sonstige Angaben

Es gibt keine Vorgänge von besonderer Bedeutung gemäß § 285 Nr. 33 HGB, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten und weder in der Gewinn- und Verlustrechnung noch in der Bilanz berücksichtigt sind.

Die Genossenschaft hat keine Mitarbeiter gem. § 285 Nr. 7 HGB beschäftigt, die Tätigkeiten wurden von Mitarbeitern der Evangelischen Bank eG wahrgenommen.

Allen Mitgliedern des Vorstands wurden Gesamtbezüge in Höhe von EUR 24.000 gewährt.

	<u>Jahr</u>	<u>Anzahl Mitglieder</u>	<u>Anzahl Geschäftsanteile</u>	<u>Haftsummen EUR</u>
Anfang	2018	1.863	370.776	74.155.200
Zugang	2018	6	283	56.600
Abgang	2018	30	539	107.800
Ende	2018	1.839	370.520	74.104.000

Es bestanden zum 31.12.2018 keine rückständigen, fälligen Pflichteinzahlungen.

Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

Genossenschaftsverband - Verband der Regionen e.V.
Hannoversche Straße 149
30627 Hannover

Mitglieder des Vorstands

ausgeübter Beruf

Haberl, Hans-Martin

Bankprokurst, Leitung Relationship Management
Evangelische Bank eG, Kassel

Schaechtelin, Martin

Bankprokurst, Direktor Treasury
Evangelische Bank eG, Kassel

Mitglieder des Aufsichtsrats

ausgeübter Beruf

Unruh, Prof. Dr. Peter

Präsident des Landeskirchenamtes
Evangelisch-Lutherische Kirche in Norddeutschland
Kiel
Vorsitzender

Stoll, Peter

Vorsitzender der Geschäftsführung
Dienste für Menschen gGmbH, Stuttgart
Stellvertretender Vorsitzender

Anke, Dr. Hans Ulrich
(bis 18.06.2018)

Präsident
Kirchenamt der Evangelischen Kirche Deutschland
Hannover

Ferchland, Christian

Vorstand
Evangelische Bank eG, Kassel

Jacobsen, Thomas

Verwaltungsleiter i. R.
Henstedt-Ulzburg

Katzenmayer, Thomas

Vorstandsvorsitzender
Evangelische Bank eG, Kassel

Korb-Chrosch, Sabine
(seit 18.06.2018)

Kaufmännischer Vorstand
Das Rauhe Haus, Hamburg

Rehm, Stefan
(bis 18.06.2018)

Vorstand
Diakonisches Werk Hamburg
Landesverband der Inneren Mission e. V.
Hamburg

Seelemann, Ulrich
(bis 18.06.2018)

Präsident a. D.
Juristischer Direktor Evangelische Kirche in
Deutschland - Evangelische Wittenbergstiftung
Lutherstadt Wittenberg
Vorsitzender

Waldow, Wolf Martin
(bis 18.06.2018)

Oberkirchenrat
Evangelisch-lutherische Landeskirche Hannover
Hannover

Unterschrift des Vorstands

Kiel, 10.04.2019

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG

Der Vorstand

Bericht des Aufsichtsrats

Der Aufsichtsrat hat im Berichtsjahr die ihm nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung obliegenden Aufgaben erfüllt. Er nahm seine Überwachungsfunktion wahr und fasste die in seinen Zuständigkeitsbereich fallenden Beschlüsse.

Der Vorstand informierte den Aufsichtsrat in regelmäßig stattfindenden Sitzungen über die Geschäftsentwicklung, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie über besondere Ereignisse. Darüber hinaus stand der Aufsichtsratsvorsitzende in einem engen Informations- und Gedankenaustausch mit dem Vorstand.

Der vorliegende Jahresabschluss 2018 wurde vom Genossenschaftsverband – Verband der Regionen e.V. geprüft. Über das Prüfungsergebnis wird in der Generalversammlung berichtet.

Den Jahresabschluss und den Vorschlag für die Verwendung des Jahresüberschusses hat der Aufsichtsrat geprüft und in Ordnung befunden. Der Vorschlag für die Verwendung des Jahresüberschusses entspricht den Vorschriften der Satzung.

Der Aufsichtsrat empfiehlt der Generalversammlung, den vom Vorstand vorgelegten Jahresabschluss zum 31.12.2018 festzustellen und die vorgeschlagene Verwendung des Jahresüberschusses zu beschließen.

Der Aufsichtsrat spricht dem Vorstand und den Mitarbeitern Dank für die geleistete Arbeit aus.

Kiel, Mai 2019

Vorsitzender des Aufsichtsrats

Prof. Dr. Peter Unruh