

# **JAHRESABSCHLUSS**

zum

31. Dezember 2019

**EDG Beteiligungsgenossenschaft eG**

Herzog-Friedrich-Straße 45

24103 Kiel

## Inhaltsverzeichnis

Hauptbericht	3
Rechtliche Verhältnisse	3
Allgemeines	3
Bilanz zum 31.12.2019	4
Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019	5
Anhang	6
1.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	6
1.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	6
1.3 Angaben zur Bilanz	6
1.4 Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung	7
1.5 Sonstige Angaben	7

---

## 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:	01.01.2019 - 31.12.2019
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** zum 31. Dezember 2019

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG - 24103 Kiel

**AKTIVA****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Finanzanlagen				I. Geschäftsguthaben			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	688.065,14		803.850,64	1. der verbleibenden Mitglieder			74.104.000,00
2. Genossenschaftsanteile	<u>122.580.440,65</u>	123.268.505,79	122.580.440,65	2. der ausscheidenden Mitglieder			7.400,00
				3. aus gekündigten Geschäftsanteilen	<u>88.600,00</u>	74.098.800,00	43.800,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>				II. Ergebnismrücklagen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. gesetzliche Rücklage	23.620.932,89		23.620.932,89
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		497,74	2. andere Ergebnismrücklagen	<u>24.925.258,64</u>	48.546.191,53	23.563.696,03
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	180.021,41		0,00	III. Jahresüberschuss		2.745.709,82	0,00
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		179.277,53	IV. Bilanzgewinn		0,00	3.586.218,61
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 179.277,53)				<b>B. Rückstellungen</b>			
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.151.612,80</u>	1.331.634,21	1.149.930,98	1. sonstige Rückstellungen		170.912,00	100.945,34
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		962.610,12	318.316,11	<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35,71		4.420,72
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 35,71 (EUR 4.420,72)			
				2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.101,06</u>	1.136,77	900,06
				- davon aus Steuern EUR 777,96 (EUR 781,38)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.101,06 (EUR 900,06)			
		<u>125.562.750,12</u>	<u>125.032.313,65</u>			<u>125.562.750,12</u>	<u>125.032.313,65</u>

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG - 24103 Kiel

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge		189.837,72	60.000,40
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	24.000,00		24.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>4.608,72</u>	28.608,72	4.746,72
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		359.425,10	253.514,05
4. Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen EUR 666.283,35 (EUR 1.529.277,53)		2.953.321,36	3.816.315,54
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	4.433,00
6. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	85.151,92
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	6.750,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>9.415,44</u>	<u>102.745,97</u>
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>		<u>2.745.709,82</u>	<u>3.403.840,28</u>
<b>10. Jahresüberschuss</b>		2.745.709,82	3.403.840,28
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		0,00	182.378,33
<b>12. Bilanzgewinn</b>		<u>0,00</u>	<u>3.586.218,61</u>

## Anhang

### 1.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der EDG Beteiligungsgenossenschaft eG für das Geschäftsjahr 2019 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.

### 1.2 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.

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.

### 1.3 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 Ergebnismrücklagen haben sich wie folgt entwickelt:

	<u>Gesetzliche Rücklage</u>	<u>andere Ergebnismrücklagen</u>
	EUR	EUR
Stand 01.01.2019	23.620.932,89	23.563.696,03
Einstellungen	0	1.361.562,61
Entnahmen	0	0
Stand 31.12.2019	23.620.932,89	24.925.258,64

## 1.4 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
Erträge aus der Ausschüttung der EDG Immobilien GmbH	475.000
Erlöse aus dem Verkauf des Gesellschafteranteils der 19. EDG Grundbesitz GmbH & Co. KG	155.664

Da die EZB dazu aufgerufen hat für das Geschäftsjahr 2019 keine Dividendenzahlung vorzunehmen, ist die Auszahlung einer Dividende durch die Evangelische Bank eG für das Geschäftsjahr 2019 ungewiss. Unter Berücksichtigung dessen schlägt der Vorstand der EDG Beteiligungsgenossenschaft eG im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat vor, den Jahresüberschuss von EUR 2.745.709,82 wie folgt zu verwenden:

	<u>EUR</u>
Zuführung zu den anderen Ergebnismrücklagen	522.742,72
Vortrag auf neue Rechnung	2.222.967,10
Summe	2.745.709,82

## 1.5 Sonstige Angaben

Die Genossenschaft nimmt die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Konzernabschlusses und eines Konzernlageberichtes gem. § 293 HGB in Anspruch.

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	2019	1.839	370.520	74.104.000
Zugang	2019	10	1139	227.800
Abgang	2019	56	2265	453.000
Ende	2019	1.793	369.394	73.878.800

Es bestanden zum 31.12.2019 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

Bankprokuriat, Leitung Stiftungs-und  
Beteiligungsmanagement  
Evangelische Bank eG, Kassel

Schaechtelin, Martin

Bankprokuriat, 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

Buller-Reinartz, Christine  
(ab 24.06.2019)

Verwaltungsleiterin  
Ev. Luth. Kirchenkreis, Lübeck-Lauenburg

Ferchland, Christian

Vorstand  
Evangelische Bank eG, Kassel

Jacobsen, Thomas  
(bis 24.06.2019)

Verwaltungsleiter i. R.  
Henstedt-Ulzburg

Katzenmayer, Thomas

Vorstandsvorsitzender  
Evangelische Bank eG, Kassel

Korb-Chrosch, Sabine

Kaufmännischer Vorstand  
Das Rauhe Haus, Hamburg

**Nachtragsbericht**

Nach dem Schluss des Geschäftsjahres ist ein Vorgang von besonderer Bedeutung eingetreten: der von China ausgehende Ausbruch und die Verbreitung des neuartigen Coronavirus SARS-CoV-2 wird Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf nehmen, die derzeit noch nicht abschätzbar sind. Für die Ausschüttung einer Dividende für das Geschäftsjahr 2019 besteht folglich Ungewissheit.

**Unterschrift des Vorstands**

Kiel, 22.05.2020

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG

Der Vorstand

---

Hans-Martin Haberl

Martin Schaechtelin

## **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 2019 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. Er folgt dem Vorschlag für die Verwendung des Jahresüberschusses der Evangelische Bank eG für das Geschäftsjahr 2019, an der die Genossenschaft maßgeblich beteiligt ist und deren Dividende die wesentliche Einnahmequelle darstellt.

Der Aufsichtsrat empfiehlt der Generalversammlung, den vom Vorstand vorgelegten Jahresabschluss zum 31.12.2019 festzustellen und die vorgeschlagene Verwendung des Jahresüberschusses zu beschließen.

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

Kiel, Juni 2020

Vorsitzender des Aufsichtsrats

Prof. Dr. Peter Unruh