

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2020

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG

Herzog-Friedrich-Straße 45

24103 Kiel

Inhaltsverzeichnis

Hauptbericht	3
Rechtliche Verhältnisse	3
Allgemeines	3
Bilanz zum 31.12.2020	4
Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2020	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:	01.01.2020 - 31.12.2020
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 2020

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	678.190,36		688.065,14	1. der verbleibenden Mitglieder	73.581.400,00		73.878.800,00
2. Genossenschaftsanteile	<u>122.580.440,65</u>	123.258.631,01	<u>122.580.440,65</u>	2. der ausscheidenden Mitglieder	56.600,00		131.400,00
				3. aus gekündigten Geschäftsanteilen	<u>241.000,00</u>	73.879.000,00	88.600,00
B. Umlaufvermögen				II. Ergebnismrücklagen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. gesetzliche Rücklage	23.620.932,89		23.620.932,89
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.197,42		180.021,41	2. andere Ergebnismrücklagen	<u>25.466.693,68</u>	49.087.626,57	24.925.258,64
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.393.351,30</u>	1.396.548,72	<u>1.151.612,80</u>	III. Gewinnvortrag		500.000,00	0,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.180.370,74	962.610,12	IV. Jahresüberschuss		2.190.367,80	2.745.709,82
				B. Rückstellungen			
				1. sonstige Rückstellungen		156.712,00	170.912,00
				C. Verbindlichkeiten			
				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.801,80		35,71
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 20.801,80 (EUR 35,71)			
				2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.042,30</u>	21.844,10	1.101,06
				- davon aus Steuern			
				EUR 774,54 (EUR 777,96)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 1.042,30 (EUR 1.101,06)			
		125.835.550,47	125.562.750,12			125.835.550,47	125.562.750,12

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG - 24103 Kiel

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge		11.830.206,22	189.837,72
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	24.000,00		24.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>5.450,66</u>	29.450,66	4.608,72
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		12.113.232,31	359.425,10
4. Erträge aus Beteiligungen		2.562.038,00	2.953.321,36
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 275.000,00 (EUR 666.283,35)			
5. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		9.874,78	0,00
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>49.318,67</u>	<u>9.415,44</u>
7. Ergebnis nach Steuern		<u>2.190.367,80</u>	<u>2.745.709,82</u>
8. Jahresüberschuss		<u><u>2.190.367,80</u></u>	<u><u>2.745.709,82</u></u>

Anhang

1.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der EDG Beteiligungsgenossenschaft eG für das Geschäftsjahr 2020 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 01.01.2020	23.620.932,89	24.925.258,64
Einstellungen	0	541.435,04
Entnahmen	0	0
Stand 31.12.2020	23.620.932,89	25.466.693,68

1.4 Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von EUR 11.813.484,54 stehen im Zusammenhang mit einer Klage des Insolvenzverwalters der Bank für kleine und mittlere Unternehmen (BkmU) gegen die EDG Beteiligungsgenossenschaft eG aus dem Jahre 2004. Im Zuge eines noch nicht rechtskräftigen, aber vorläufig vollstreckbaren Urteils des Schleswig-Holsteinischen Oberlandesgerichtes entstand eine Zahlungsverpflichtung der EDG Beteiligungsgenossenschaft eG. Dieser Betrag wurde in Ansehung des Ausgliederungsvertrages in voller Höhe von der Evangelischen Bank eG der EDG Beteiligungsgenossenschaft eG erstattet, was zu einem Ausweis von sonstigen betrieblichen Erträgen in gleicher Höhe führt. Der Vorgang ist für die EDG Beteiligungsgenossenschaft eG periodenfremd und ergebnisneutral.

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	275.000

Der Vorstand schlägt im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat vor, den Jahresüberschuss von EUR 2.190.367,80 - unter Berücksichtigung des bestehenden Gewinnvortrags von EUR 500.000,00 - wie folgt zu verwenden:

	<u>EUR</u>
Ausschüttung einer Dividende von 3,15%	2.327.183,06
Zuführung zu den gesetzlichen Rücklagen	0
Zuführung zu den anderen Ergebnisrücklagen	0
Gewinnvortrag	363.184,74
Summe	2.690.367,80

1.5 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 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	2020	1.793	369.394	73.878.800
Zugang	2020	7	1.983	396.600
Abgang	2020	46	3.470	694.000
Ende	2020	1.754	367.907	73.581.400

Es bestanden zum 31.12.2020 keine rückständigen, fälligen Pflichteinzahlungen.

Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

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

Mitglieder des Vorstands

Haberl, Hans-Martin

ausgeübter Beruf

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

Schaechtelin, Martin

Bankprokurist, Abteilungsleitung Treasury /
Bilanzstrukturmanagement
Evangelische Bank eG, Kassel

Mitglieder des Aufsichtsrats

Unruh, Prof. Dr. Peter

ausgeübter Beruf

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

Verwaltungsleiterin
Ev. Luth. Kirchenkreis, Lübeck-Lauenburg

Ferchland, Christian
(bis 30.06.2020)

Vorstand
Evangelische Bank eG, Kassel

Fröhlich, Joachim
(ab 11.11.2020)

Vorstand
Evangelische Bank eG, Kassel

Katzenmayer, Thomas

Vorstandsvorsitzender
Evangelische Bank eG, Kassel

Korb-Chrosch, Sabine

Kaufmännischer Vorstand
Das Rauhe Haus, Hamburg

Unterschrift des Vorstands

Kiel, 15.04.2021

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG

Der Vorstand



Hans-Martin Haberl



Martin Schaechtelin