

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2022

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG

Herzog-Friedrich-Straße 45

24103 Kiel

Inhaltsverzeichnis

Hauptbericht	3
Rechtliche Verhältnisse	3
Allgemeines	3
Bilanz zum 31.12.2022	4
Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2022	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:	01.01.2022 - 31.12.2022
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.

AKTIVA	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	PASSIVA
A. Anlagevermögen							
I. Finanzanlagen							
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		642.656,66		72.205.400,00	72.494.600,00	
2. Beteiligungen	51.772,32		0,00		255.000,00	58.600,00	
3. Genossenschaftsanteile	122.580.440,65	122.632.212,97	122.580.440,65		76.200,00	1.023.800,00	
Summe Anlagevermögen		122.632.212,97	123.223.097,31				
B. Umlaufvermögen							
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		408.020,27		23.620.932,89	23.620.932,89	
2. sonstige Vermögensgegenstände	604.229,11	604.229,11	1.279.966,61		25.466.693,68	25.466.693,68	
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks							
Summe Umlaufvermögen		9.256.588,65	2.454.996,43		8.475.634,42	2.971.169,27	
		131.888.801,82	125.678.093,74		130.099.860,99	125.635.795,84	
B. Rückstellungen							
1. Steuerrückstellungen		8.652.359,74	767.009,55		568.407,45	0,00	
2. sonstige Rückstellungen		9.256.588,65	2.454.996,43		1.210.976,91	41.410,91	
C. Verbindlichkeiten							
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					4.572,01	34,21	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.572,01 (EUR 34,21)							
2. sonstige Verbindlichkeiten					4.984,46	852,78	
- davon aus Steuern EUR 4.418,82 (EUR 734,10)							
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.984,46 (EUR 852,78)							
		131.888.801,82	125.678.093,74		9.556,47		
		131.888.801,82	125.678.093,74		131.888.801,82	125.678.093,74	

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge		8.027.515,91	9.490,98
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	39.660,00		24.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>7.322,67</u>	46.982,67	4.754,80
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.389.155,31	219.255,34
4. Erträge aus Beteiligungen		2.290.902,92	2.895.382,38
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 3.864,92 (EUR 608.344,37)			
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1.170.505,45	48.878,69
6. Ergebnis nach Steuern		<u>7.711.775,40</u>	<u>2.607.984,53</u>
7. Jahresüberschuss		<u>7.711.775,40</u>	<u>2.607.984,53</u>
8. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		763.859,02	363.184,74
9. Bilanzgewinn		<u><u>8.475.634,42</u></u>	<u><u>2.971.169,27</u></u>

Anhang

1.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die EDG Beteiligungsgenossenschaft eG mit Sitz in Kiel ist registriert beim Amtsgericht in Kiel und eingetragen unter der Registernummer GnR 422.

Der Jahresabschluss der EDG Beteiligungsgenossenschaft eG für das Geschäftsjahr 2022 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.

Die Beteiligungen, sowie das Geschäftsguthaben bei Genossenschaften 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.

Sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Die flüssigen Mittel wurden in allen Fällen mit dem Nennwert angesetzt. Rückstellungen werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags passiviert und haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr. Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

1.3 Angaben zur Bilanz

Das Umlaufvermögen umfasst Bankguthaben in Höhe von EUR 1.200.000,00, das an die CHC Holding GmbH - im Rahmen eines Verkaufs von Finanzanlagen - verpfändet ist.

Die Ergebnismrücklagen haben sich wie folgt entwickelt:

	<u>Gesetzliche Rücklage</u>	<u>andere Ergebnismrücklagen</u>
	EUR	EUR
Stand 01.01.2022	23.620.932,89	25.466.693,68
Einstellungen	0	0
Entnahmen	0	0
Stand 31.12.2022	23.620.932,89	25.466.693,68

1.4 Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

In den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung sind folgende Aufwendungen von außergewöhnlicher Bedeutung oder Größenordnung enthalten:

	<u>EUR</u>
Aufwendungen aus zivilrechtlichen Ausgleichsverpflichtungen im Zusammenhang mit der Veräußerung von Kommanditanteilen	1.068.716

Im Geschäftsjahr wurden Kommanditanteile an der 12. und 13. EDG Grundbesitz GmbH & Co. KG sowie 89,9% der Beteiligung an der EDG Immobilien GmbH veräußert, woraus folgende außergewöhnliche Erträge resultieren:

	<u>EUR</u>
Ertrag aus dem Verkauf der Anteile 12. EDG Grundbesitz GmbH & Co. KG	5.591.010
Ertrag aus dem Verkauf der Anteile 13. EDG Grundbesitz GmbH & Co. KG	1.048.510
Ertrag aus dem Verkauf der Anteile EDG Immobilien GmbH	1.386.908

Des Weiteren resultiert der ausgewiesene Jahresüberschuss im Wesentlichen aus folgenden Erträgen:

	<u>EUR</u>
erhaltene Dividende der Evangelischen Bank eG	2.287.038

Der Vorstand schlägt im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat vor, den Jahresüberschuss von EUR 7.711.775,40 - unter Berücksichtigung des bestehenden Gewinnvortrags von EUR 763.859,02 - wie folgt zu verwenden:

	<u>EUR</u>
Ausschüttung einer Dividende von 3,00%	2.174.233,62
Zuführung zu den gesetzlichen Rücklagen	0
Zuführung zu den anderen Ergebnisrücklagen	0
Gewinnvortrag	6.301.400,80
Summe	8.475.634,42

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 hat im Geschäftsjahr durchschnittlich 1 Mitarbeiter in Teilzeit beschäftigt.

Allen Mitgliedern des Vorstands wurden Gesamtbezüge in Höhe von EUR 35.060 gewährt.

	<u>Jahr</u>	<u>Anzahl Mitglieder</u>	<u>Anzahl Geschäftsanteile</u>	<u>Haftsummen EUR</u>
Anfang	2022	1.689	362.473	72.494.600
Zugang	2022	10	1.206	241.200
Abgang	2022	62	2.652	530.400
Ende	2022	1.637	361.027	72.205.400

Es bestanden zum 31.12.2022 keine rückständigen, fälligen Pflichteinzahlungen.

Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

Genossenschaftsverband - Verband der Regionen e.V.
Karl-Wiechert-Allee 76a
30625 Hannover

Mitglieder des Vorstands

ausgeübter Beruf

Haberl, Hans-Martin

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

Schaechtelin, Martin

Bankprokurist, Abteilungsleitung Treasury /
Bilanzstrukturmanagement
Evangelische Bank eG, Kassel

Mitglieder des Aufsichtsrats

ausgeübter Beruf

Korb-Chrosch, Sabine

Kaufmännischer Vorstand
Das Rauhe Haus, Hamburg
Vorsitzende (seit 08.09.2022)

Unruh, Prof. Dr. Peter

Präsident des Landeskirchenamtes
Evangelisch-Lutherische Kirche in Norddeutschland
Kiel
Stellvertretender Vorsitzender (seit 08.09.2022)

Buller-Reinartz, Christine

Verwaltungsleiterin
Ev. Luth. Kirchenkreis, Lübeck-Lauenburg

Fröhlich, Joachim

Vorstand
Evangelische Bank eG, Kassel

Katzenmayer, Thomas (bis 21.06.22)

Vorstandsvorsitzender
Evangelische Bank eG, Kassel

Mirgeler, Olaf Johannes (seit 21.06.22)

Oberkirchenrat
Landeskirchenamt Nordkirche

Unterschrift des Vorstands

Kiel, 27.04.2023

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG

Der Vorstand



Hans-Martin Haberl



Martin Schaechtelin (27. April 2023 13:40 GMT+2)

Martin Schaechtelin