

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2023

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG

Fabrikstraße 7

24103 Kiel

Inhaltsverzeichnis

Hauptbericht	3
Rechtliche Verhältnisse	3
Allgemeines	3
Bilanz zum 31.12.2023	4
Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023	5
Anhang	6
1.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	6
1.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	6
1.3 Erläuterungen zur Bilanz	6
1.4 Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	7
1.5 Sonstige Angaben	7

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	EDG Beteiligungsgenossenschaft eG
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Sitz:	24103 Kiel
Anschrift:	Fabrikstraße 7 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:	01.01.2023 - 31.12.2023
Dauer der Gesellschaft:	auf unbestimmte Zeit
Geschäftsführung:	Vorstand: Martin Schaechtelin Thorben Schütt (seit 19.09.2023) Hans-Martin Haberl (bis 19.09.2023) Kiel
Finanzamt:	
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		PASSIVA	
	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	51.772,32	71.485.400,00	72.205.400,00
2. Genossenschaftsanteile	124.580.620,65	709.600,00	255.000,00
	<u>124.632.392,97</u>	<u>10.800,00</u>	<u>76.200,00</u>
Summe Anlagevermögen	124.632.392,97		
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. sonstige Vermögensgegenstände	1.041.936,22	23.620.932,89	23.620.932,89
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	604.229,11	25.466.693,68	25.466.693,68
	<u>1.646.165,33</u>	<u>49.087.626,57</u>	<u>49.087.626,57</u>
Summe Umlaufvermögen	1.646.165,33	8.181.888,39	8.475.634,42
			<u>129.475.314,96</u>
			130.099.860,99
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben			
1. der verbleibenden Mitglieder	51.772,32		
2. der ausscheidenden Mitglieder	122.580.440,65		
3. aus gekündigten Geschäftsanteilen			
	<u>174.352.812,97</u>		
II. Ergebnisrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage			
2. andere Ergebnisrücklagen			
III. Bilanzgewinn			
- davon Gewinnvortrag EUR 6.301.400,80 (EUR 763.859,02)	604.229,11		
Summe Eigenkapital	1.718.582,08		
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	8.652.359,74	570.769,95	568.407,45
2. sonstige Rückstellungen	9.256.588,85	1.137.476,91	1.210.976,91
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	4.572,01
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 4.572,01)			
2. sonstige Verbindlichkeiten		2.445,09	4.984,46
- davon aus Steuern EUR 2.220,33 (EUR 4.418,82)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.220,33 (EUR 4.984,46)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 224,76 (EUR 0,00)			
		<u>2.445,09</u>	<u>4.984,46</u>
			<u>131.186.006,91</u>
			131.888.801,82

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge		99.472,02	8.027.515,91
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	74.400,00		39.660,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>14.607,28</u>	89.007,28	7.322,67
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		255.371,57	1.389.155,31
4. Erträge aus Beteiligungen		2.287.038,01	2.290.902,92
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (EUR 3.864,92)			
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		6.800,00	0,00
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		168.443,59	1.170.505,45
7. Ergebnis nach Steuern		1.880.487,59	7.711.775,40
8. Jahresüberschuss		1.880.487,59	7.711.775,40
9. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		6.301.400,80	763.859,02
10. Bilanzgewinn		8.181.888,39	8.475.634,42

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 2023 wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB und unter Beachtung des Genossenschaftsgesetzes und der Satzung der Genossenschaft aufgestellt.

Bei der EDG Beteiligungsgenossenschaft eG handelt es sich um eine kleine Genossenschaft gemäß § 336 Abs. 2 GenG in Verbindung mit § 267 Abs. 1 HGB. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden größenabhängige Erleichterungen teilweise in Anspruch genommen.

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

Beim Jahresabschluss wurden die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unverändert fortgeführt.

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 die Genossenschaftsanteile wurden grundsätzlich zu fortgeführten Anschaffungskosten bilanziert. In den Anschaffungskosten der Genossenschaftsanteile 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.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

1.3 Erläuterungen zur Bilanz

Die liquiden Mittel umfassen 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 01.01.2023	23.620.932,89	25.466.693,68
Einstellungen	0	0
Entnahmen	0	0
Stand 31.12.2023	23.620.932,89	25.466.693,68

1.4 Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Erträge aus Beteiligungen enthalten:

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

Der Vorstand schlägt im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat vor, den Jahresüberschuss von EUR 1.880.487,59 - unter Berücksichtigung des bestehenden Gewinnvortrags von EUR 6.301.400,80 - wie folgt zu verwenden:

	<u>EUR</u>
Ausschüttung einer Dividende von 4,00%	2.887.857,82
Zuführung zu den gesetzlichen Rücklagen	0,00
Zuführung zu den anderen Ergebnissrücklagen	0,00
Gewinnvortrag	5.294.030,57
Summe	8.181.888,39

1.5 Sonstige Angaben

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, liegen nicht vor.

Die Genossenschaft hat im Geschäftsjahr durchschnittlich 1 Mitarbeiter in Teilzeit beschäftigt.

Allen Mitgliedern des Vorstands wurden Gesamtbezüge in Höhe von EUR 50.400 gewährt.

	<u>Jahr</u>	<u>Anzahl Mitglieder</u>	<u>Anzahl Geschäftsanteile</u>	<u>Haftsummen EUR</u>
Anfang	2023	1.637	361.027	72.205.400
Zugang	2023	5	359	71.800
Abgang	2023	49	3.959	791.800
Ende	2023	1.593	357.427	71.485.400

Es bestanden zum 31.12.2023 keine rückständigen, fälligen Pflichteinzahlungen.

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr vermindert um	<u>EUR</u> 720.000,00
Die Haftsummen haben sich im Geschäftsjahr vermindert um	720.000,00
Höhe des Geschäftsanteils	200,00
Höhe der Haftsumme	200,00

Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

Genoverband e.V.
Wismarsche Straße 302
19055 Schwerin

Mitglieder des Vorstands

ausgeübter Beruf

Haberl, Hans-Martin (bis 19.09.2023)

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

Schaechtelin, Martin

Bankprokurist, Direktor Bilanzstrukturmanagement/
Treasury
Evangelische Bank eG, Kassel

Schütt, Thorben (seit 19.09.2023)

Bankprokurist, Direktor Marktfolge
Evangelische Bank eG, Kassel

Mitglieder des Aufsichtsrats

ausgeübter Beruf

Korb-Chrosch, Sabine

Kaufmännischer Vorstand
Das Rauhe Haus, Hamburg
Vorsitzende

Unruh, Prof. Dr. Peter

Präsident des Landeskirchenamtes
Evangelisch-Lutherische Kirche in Norddeutschland,
Kiel
Stellvertretender Vorsitzender

Buller-Reinartz, Christine

Verwaltungsleiterin
Ev. Luth. Kirchenkreis, Lübeck-Lauenburg

Fröhlich, Joachim

Vorstand
Evangelische Bank eG, Kassel

Mirgeler, Olaf Johannes

Oberkirchenrat
Landeskirchenamt Nordkirche, Kiel

Kontze, Rüdiger (seit 27.06.2023)

Syndikusrechtsanwalt,
Evangelische Bank eG, Kassel

Kiel, 22.04.2024

EDG Beteiligungsgenossenschaft eG

Der Vorstand

 

Martin Schaechtelin

Thorben Schütt