
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

Unser Dorfladen Schlichten eG

Baierecker Str. 23

73614 Schorndorf

Finanzamt: Schorndorf

Steuer-Nr: 82001/15141

Umsatzsteuer-ID: DE 2965 9359 1

Genossenschaftsregister Amtsgericht Stuttgart: 720118

Autor	Wilhelm Striefler, Matthias Hotzel
Status	Beschlossen durch den Aufsichtsrat am 31. Mai 2019
Version	1.00
Druckdatum	27.09.2019 18:11:00

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

Inhalt

1. Vorwort	4
2. Rückblick auf das Geschäftsjahr 2018.....	5
3. Ausblick auf das Geschäftsjahr 2019.....	5
4. Bilanz zum 31. Dezember 2018.....	6
4.1. Aktiva.....	6
4.2. Passiva	7
4.3. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2018 bis 31.12.2018	8
5. Anhang zum Jahresabschluss 2018	10
5.1. Form und Gliederung des Jahresabschlusses	10
5.2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze.....	10
6. Kontennachweis	10
7. Sonstige Angaben.....	14
8. Verbandszugehörigkeit	14
9. Unterschriften	14

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

Historie

Wann	Version	Wer	Was
16.05.19	0.80	M. Hotzel	initiale Erstellung
28.05.19	0.81	M. Hotzel	Korrektur Geschäftsguthaben und Ertrag, Kontennachweis
02.06.19	1.00	M. Hotzel	Einarbeitung Anmerkungen des des AR und Zusammenführung der Dokumente

Tabelle 2: Versionshistorie

Unser Dorfladen Schlichten eG

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

1. Vorwort

Unser Dorfladen in Schlichten ist ein Gemeinschaftsprojekt vieler Schlichtener Bürgerinnen und Bürger. Wir betreiben unseren Dorfladen in der Baierecker Straße 23 in Schorndorf Schlichten als Genossenschaft, der über 250 Bürgerinnen und Bürger angehören. Aber wir sind auch froh über unsere Mitglieder aus den umliegenden Orten Baiereck, der Stadt Schorndorf und Plochingen. Sogar ehemalige Bürgerinnen und Bürger, die seit Jahren nicht mehr in Schlichten leben, unterstützen uns durch ihre Mitgliedschaft.

Wir beschäftigten im Jahr 2018 3 Mitarbeiterinnen auf Teilzeitbasis. Daneben unterstützten mehr als 30 weitere Helferinnen und Helfer regelmäßig unsere Genossenschaft im Verkauf, bei der Sortimentspflege, durch die Reinigung außen und innen, die Verteilung von Werbung und Vieles mehr.

Ein wesentlicher Teil unseres Konzeptes ist die Zusammenarbeit mit Lieferanten, die zu unserer Philosophie passen. Qualität, Regionalität und Bioprodukte sind dabei wichtige Eckpunkte.

Neben den Vorgaben des Genossenschaftsgesetzes ist unsere Satzung die wichtigste Leitlinie unseres Handelns.

Die Interessen der Mitglieder vertritt der Aufsichtsrat. Mitglieder des Aufsichtsrates sind

- Herr Felix Liehr seit 19.02.2014, Vorsitzender seit 08.11.2016,
- Herr Jochen Schmid seit 30.06.2015,
- Herr Harald Wendt seit 30.06.2015,
- Herr Roland Hemberger seit 19.02.2014 und
- Herr Ronald Röhm seit 30.06.2015.

Der Aufsichtsrat wird durch die Mitglieder in der Generalversammlung gewählt.

Der Vorstand, der vom Aufsichtsrat bestellt wird und diesem auch berichtspflichtig ist, setzte sich im Geschäftsjahr zusammen aus

- Frau Andrea Issler seit 30.06.2015,
- Herr Dr. Max Mayer seit 30.06.2015,
- Herr Wilhelm Striefler seit 30.06.2015 und
- Herr Matthias Hotzel seit 19.02.2014.

Wir haben den Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2018 entsprechend den Vorschriften des Handelsgesetzbuches unter Beachtung der ergänzenden Vorschriften für Genossenschaften (§§ 336 ff HGB) aufgestellt. Die Genossenschaft ist eine kleine Genossenschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Wir danken an dieser Stelle allen Mitgliedern für ihr Vertrauen, unseren ehrenamtlichen Helferinnen, Helfern und unseren Mitarbeiterinnen für ihren Einsatz.

2. Rückblick auf das Geschäftsjahr 2018

Die Genossenschaft konnte erstmals seit Gründung einen Gewinn erwirtschaften. Der Umsatz konnte im Jahresdurchschnitt nach einem eindringlichen Appell an die Mitglieder und Bewohner Schlichtens ab Mitte 2018 um 8,8% gegenüber 2017 erhöht werden. Weitere Maßnahmen wie die vorsichtige Verringerung der Öffnungszeiten und fortführende Straffung des Bestellwesens ermöglichten das positive Jahresergebnis. Die Personalkosten wurden wieder durch hohe Einarbeitungsaufwände von geringfügig beschäftigten Mitarbeitern belastet.

Weitere Maßnahmen wie die Reorganisation der Werbung, eine weitere Aktion oder die Montage einer E-Bike-Ladestation sollen das Geschäftsergebnis verbessern helfen.

3. Ausblick auf das Geschäftsjahr 2019

Die in 2018 erreichte Trendwende muss verstetigt werden. Der aufgrund des Appells in 2018 gestiegene Umsatz flachte ab Januar leicht ab und erfordert wieder eine Aktivierung der Mitglieder. Das Umsatzziel für 2019 wurde auf 315 TEUR festgelegt.

Nach wie vor trägt die Genossenschaft ein hohes Kostenrisiko aufgrund der Gefahr des Ausfalls von weiteren ehrenamtlichen Helfern, deren Ausfälle sind vor allem auf gesundheitliche Gründe zurückzuführen. Ein echter Aufbau weiterer Helferinnen und Helfer ist nicht gelungen.

In 2020 wird der Leasingvertrag des Kassensystems auslaufen. In 2019 wird ein Projekt zur Anschaffung eines Nachfolgesystems gestartet, wodurch sich die laufenden monatlichen Kosten reduzieren sollen.

Neu- und Ersatzanschaffungen sollen wenn möglich zur Entlastung der Bilanz auch durch Spenden finanziert werden.

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

4. Bilanz zum 31. Dezember 2018

4.1. Aktiva

		2017*	2018
A	Anlagevermögen	68.466,00 €	62.620,00 €
II.	Sachanlagen	68.466,00 €	62.620,00 €
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		45.505,00 €
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		17.115,00 €
B	Umlaufvermögen	26.251,58 €	34.400,86 €
I.	Vorräte	20.425,17 €	19.333,67 €
3.	fertige Erzeugnisse und Waren		19.333,67 €
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	29,48 €	481,85 €
IV.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	5.796,93 €	14.585,34 €
		94.717,58 €	97.020,86 €

*) Details zu diesen Vorjahreswerten werden nicht explizit ausgewiesen und können den veröffentlichten Jahresabschlüssen entnommen werden.

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

4.2. Passiva

		2017*	2018
A	Eigenkapital	21.042,18 €	25.428,69 €
I.	Geschäftsguthaben	56.300,00 €	55.900,00 €
1.	Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder		55.900,00 €
IV.	Verlustvortrag	-28.050,49 €	-35.257,82 €
V.	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-7.207,33 €	4.786,51 €
B	Rückstellungen	3.000,00 €	3.950,00 €
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		500 €
3.	Sonstige Rückstellungen	3.000,00 €	3.450,00 €
C	Verbindlichkeiten	70.675,40 €	67.642,17 €
2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	60.692,75 €	58.401,13 €
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.243,67 €	6.770,01 €
a)	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		6.770,01 €
8.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.738,98 €	2.471,03 €
a)	davon aus Steuern		1.375,95 €
b)	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		1.095,08 €
		94.717,58 €	97.020,86 €

*) Details zu diesen Vorjahreswerten werden nicht explizit ausgewiesen und können den veröffentlichten Jahresabschlüssen entnommen werden.

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

4.3. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Gewinn- und Verlustrechnung		2017	2018
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-6.963,26 €	5.030,58 €
1.	Umsatzerlöse	258.352,14 €	281.169,50 €
	Umsatzerlöse (Einzelwerte)		281.169,50 €
4.	Sonstige betriebliche Erträge	405,85 €	2.071,32 €
5.	Materialaufwand	-199.338,23 €	-213.922,93 €
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-213.922,93 €
6.	Personalaufwand	-44.551,56 €	-44.161,24 €
a)	Löhne und Gehälter		-35.839,01 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		-8.322,23 €
7.	Abschreibungen	-5.629,50 €	-5.846,00 €
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-5.846,00 €

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

		2017	2018
8.	Andere betriebliche Aufwendungen	-15.023,47 €	-13.137,69 €
a)	Raumkosten (Strom, Wasser, Reinigung)		-4.344,17 €
b)	Versicherungen, Beiträge und Abgaben		-1.149,13 €
c)	Reparaturen und Instandhaltungen		-246,11 €
d)	Werbe- und Reisekosten		-2.164,70 €
e)	verschiedene betriebliche Kosten		-5.139,21 €
f)	sonstige betriebliche Kosten		-94,37 €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.178,49 €	-1.142,38 €
12.	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €
10.	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €
11.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €
13.	Sonstige Steuern	-244,07 €	-244,07 €
	Grundsteuer	-244,07 €	-244,07 €
	Jahresergebnis	-7.207,33 €	4.786,51 €

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

5. Anhang zum Jahresabschluss 2018

5.1. Form und Gliederung des Jahresabschlusses

Die Bilanzgliederung entspricht dem Schema der §§ 266 und 337 HGB für kleine Genossenschaften.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt.

5.2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Aktiva wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und beim Anlagevermögen um planmäßige, der voraussichtlichen Nutzungsdauer entsprechende Abschreibungen vermindert.

Die Abschreibungen erfolgten nach der linearen Methode zeitanteilig.

6. Kontennachweis

SACHKONTEN		Saldo per 31.12.2018	
Konto	Kontobezeichnung	Soll	Haben
165	Geschäftsbauten	38.522,00 €	
193	Hof- und Wegebefestigungen	6.983,00 €	
430	Ladeneinrichtung	15.234,00 €	
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.881,00 €	
490	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		
640	Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre		58.401,13 €
800	Geschäftsguthaben		55.900 €
860	Gewinn- und Verlustvortrag	35.257,82 €	
965	Rückstellung für Personalkosten		400,00 €
966	Rückstellung für Aufbewahrungspflicht		100,00 €

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

SACHKONTEN		Saldo per 31.12.2018	
Konto	Kontobezeichnung	Soll	Haben
970	Sonstige Rückstellungen		
977	Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten		3.450,00 €
1000	Kasse	3.632,93 €	
1210	Volksbank Stuttgart 384006000	10.421,69 €	
1330	Schecks und EC-Kartenzahlungen	530,72 €	
1360	Geldtransit		
1571	Abziehbare Vorsteuer 7 %	12.072,47 €	
1576	Abziehbare Vorsteuer 19 %	9.656,03 €	
1591	Durchlaufende Posten Gutscheine	8,72 €	
1592	Fremdgeld		
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		6.296,88 €
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt		
1741	Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer		1.095,08 €
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit		
1755	Verrechnungskonto Lohn u. Gehalt		
1771	Umsatzsteuer 7 %		16.300,51 €
1776	Umsatzsteuer 19 %		9.180,01 €
1780	Umsatzsteuer - Vorauszahlungen	2.538,36 €	
1790	Umsatzsteuer Vorjahr		162,29 €
2100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Erbpacht)	194,00 €	

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

SACHKONTEN		Saldo per 31.12.2018	
Konto	Kontobezeichnung	Soll	Haben
2120	Zinsaufwendungen für lfr. Verbindlichkeiten	948,38 €	
2309	Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	94,37 €	
2375	Grundsteuer	244,07 €	
2500	Außerordentliche Erträge		900,00 €
2709	Sonstige Erträge unregelmäßig		69,41 €
2744	Investitionszulagen (steuerfrei)		1.101,91 €
3200	Wareneingang 0 % Vorsteuer	16,92 €	
3300	Wareneingang - 7 % Vorsteuer	172.160,49 €	
3400	Wareneingang - 19 % Vorsteuer	40.656,35 €	
3731	Erhaltene Skonti - 7 % Vorsteuer		2,33 €
3950	Bestandsveränderungen Waren	1.091,50 €	
3980	Bestand - Waren	19.333,67 €	
4110	Löhne	35.839,01 €	
4130	Gesetzliche soziale Aufwendungen	8.149,43 €	
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	359,26 €	
4140	Freiwillige soziale Aufw. - lohnsteuerfrei	147,00 €	
4150	Krankengeldzuschüsse		426,90 €
4194	Pauschale Steuern für Minijobber	93,44 €	
4240	Gas, Strom, Wasser	4.105,49 €	
4250	Reinigung	238,68 €	

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

SACHKONTEN		Saldo per 31.12.2018	
Konto	Kontobezeichnung	Soll	Haben
4360	Versicherungen	832,17 €	
4380	Beiträge	127,00 €	
4390	Sonstige Abgaben	189,96 €	
4600	Werbekosten	2.164,70 €	
4805	Reparatur und Instandhaltung Betriebs- u. Geschäftsausst.	246,11 €	
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	5.846,00 €	
4920	Telefon	646,93 €	
4930	Bürobedarf	353,38 €	
4950	Rechts- und Beratungskosten	23,84 €	
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	950,00 €	
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen (Kassensystem, FIBU)	2.429,16 €	
4970	Kosten des Geldverkehrs	208,64 €	
4971	Kosten des Geldverkehrs VST 19%	472,65 €	
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	54,61 €	
8300	Erlöse 7 % Umsatzsteuer		232.862,44 €
8400	Erlöse 19 % Umsatzsteuer		48.307,06 €

Unser Dorfladen Schlichten eG
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

7. Sonstige Angaben

Das Geschäftsguthaben erhöhte sich im Geschäftsjahr 2018 durch Neuaufnahme eines Mitglieds um 500 EUR auf 55.900 EUR, die Genossenschaft hat 254 Mitglieder.

8. Verbandszugehörigkeit

Prüfungsverband der Genossenschaft ist der

Prüfungsverband deutscher Konsum- und Dienstleistungsgenossenschaften e.V.
Schönhauser Allee 10-11
10119 Berlin

Die Genossenschaft gehört folgendem Verband an:

Zentralverband deutscher Konsumgenossenschaften e.V.
Baumeisterstraße 2
20099 Hamburg

9. Unterschriften

Ort, Datum

Schorndorf-Schlichten, 02. Juni 2019

Der Vorstand

Gez. Striefler

Gez. Mayer

Gez. Issler

Gez. Hotzel

Wilhelm Striefler

Dr. Max Mayer

Andrea Issler

Matthias Hotzel