

# Konzernabschluss

- 35 Konzern-Gewinn- und -Verlustrechnung
- 36 Konzern-Bilanz der eG
- 38 Entwicklung des Konzern-Anlagevermögens
- 40 Kapitalflussrechnung Konzern
- 41 Eigenkapital Konzern

# Konzern-Gewinn- und -Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2019

in T€		2019	2018
1. Umsatzerlöse	*15	207.841	198.219
2. Sonstige betriebliche Erträge	*16	1.115	512
3. Materialaufwand	*17		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-129.414	-121.240
b) Aufwand Zentralregulierung davon Skontoaufwand 11.334 T€ (Vorjahr 11.958 T€) davon ZR-Dienstleistungen 315 T€ (Vorjahr 282 T€)	*18	-20.292	-23.280
c) Marketingaufwand, Dienstleistungen		-1.888	-1.972
d) e-commerce Aufwand		-204	-172
<b>Rohergebnis</b>		<b>57.159</b>	<b>52.068</b>
davon aus geleisteten Bonuszahlungen 11.290 T€ (Vorjahr 11.217 T€)			
4. Personalaufwand	*19		
a) Löhne und Gehälter		-22.522	-19.809
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersvorsorge: 263 T€ (Vorjahr 383 T€)		-4.236	-3.819
5. Abschreibungen	*20		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-4.432	-5.122
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Aufwendungen nach Artikel 67 Absatz 1 und 2 EGHGB 138 T€ (Vorjahr 138 T€)	*21	-25.851	-21.569
7. Erträge aus Beteiligungen und Geschäftsguthaben davon verbundene Unternehmen 0 T€ (Vorjahr 0 T€)		5	50
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		26	29
9. Zinsen und ähnliche Erträge davon verbundene Unternehmen 0 T€ (Vorjahr 0 T€)	*22	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	-189
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon verbundene Unternehmen 0 T€ (Vorjahr 0 T€)	*22	-878	-813
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag davon für latente Steuern 0 T€ (Vorjahr 0 T€)		-72	-635
13. Ergebnis nach Steuern		-800	192
14. Sonstige Steuern		-163	-158
<b>15. Jahresfehlbetrag/ Jahresüberschuss</b>		<b>-963</b>	<b>34</b>
16. Entnahme aus Rücklagen		963	0
17. Einstellung in Rücklagen		0	-7
<b>18. Bilanzverlust/Bilanzgewinn</b>		<b>0</b>	<b>28</b>

\* Die Zahlen verweisen auf die entsprechenden Erklärungen im Anhang. Dies gilt auch für die nachfolgenden Tabellen.

# Konzern-Bilanz der eG

Aktivseite in T€	31.12.2019	31.12.2018
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	2.204	2.525
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.186	1.971
3. Geschäfts- oder Firmenwert	1.065	1.198
4. Geleistete Anzahlungen	309	1.106
<b>II. Sachanlagen</b>		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	18.374	19.015
2. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	24.396	16.258
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	149	551
<b>III. Finanzanlagen</b>	*1	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	390	290
2. Beteiligungen	222	247
3. Geschäftsguthaben bei Genossenschaften	11	11
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>49.304</b>	<b>43.170</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Vorräte</b>	*2	
1. Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe	356	220
2. Unfertige Erzeugnisse	42	30
3. Waren	21.385	19.674
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Zentralregulierung	*3 28.464	27.285
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	*4 3.047	2.934
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	*5 25	338
4. sonstige Vermögensgegenstände	*6 9.954	6.715
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	116	860
<b>Umlaufvermögen gesamt</b>	<b>63.389</b>	<b>58.056</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>118</b>	<b>97</b>
<b>Summe aller Aktiven</b>	<b>112.811</b>	<b>101.323</b>

Passivseite in T€	31.12.2019	31.12.2018
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Geschäftsguthaben</b> *7		
1. der verbleibenden Mitglieder	21.553	20.932
2. der ausscheidenden Mitglieder	298	690
3. aus gekündigten Geschäftsanteilen	110	57
<b>II. Kapitalrücklage</b> *8	<b>162</b>	<b>154</b>
<b>III. Ergebnisrücklagen</b> *9		
1. gesetzliche Rücklage davon aus Bilanzgewinn Vorjahr eingestellt 0 T€ (Vorjahr 0 T€) davon aus Jahresüberschuss GJ eingestellt 0 T€ (Vorjahr 3 T€)	1.802	1.802
2. andere Ergebnisrücklagen davon aus Bilanzgewinn Vorjahr eingestellt 28 T€ (Vorjahr 329 T€) davon aus Jahresüberschuss GJ eingestellt 0 T€ (Vorjahr 3 T€) davon für das GJ entnommen 963 T€ (Vorjahr 0 T€)	11.131	12.067
<b>IV. Bilanzverlust/Bilanzgewinn</b>		
1. Gewinn-/Verlustvortrag	0	0
2. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	-963	34
3. Entnahme Rücklagen/Einstellung in Rücklagen	963	-7
<b>Bilanzverlust/Bilanzgewinn</b>	<b>0</b>	<b>28</b>
<b>Eigenkapital gesamt</b>	<b>35.056</b>	<b>35.729</b>
<b>B. Rückstellungen</b> *10		
1. Rückst. für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.625	7.757
2. Steuerrückstellungen	194	515
3. Sonstige Rückstellungen	2.830	3.463
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>10.650</b>	<b>11.735</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b> *13		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	30.454	19.783
2. Verbindlichkeiten aus Zentralregulierung	22.260	21.225
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.640	4.058
4. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	2	67
5. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern 2.470 T€ (Vorjahr 1.735 T€) davon im Rahmen der soz. Sicherheit 0 T€ (Vorjahr 0 T€)	9.746	8.701
	*14	
<b>Verbindlichkeiten gesamt</b>	<b>67.102</b>	<b>53.833</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2</b>	<b>26</b>
<b>Summe aller Passiven</b>	<b>112.811</b>	<b>101.323</b>

# Entwicklung des Konzern-Anlagevermögens

<b>Gesamtsumme nach Konsolidierung in T€</b>	historische Anschaffungs- Kosten 01.01.2019	Zugänge 2019	Abgänge 2019	Umbuchung 2019
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	9.875	0	0	0
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.258	755	0	79
3. Geschäfts- oder Firmenwert	1.331	0	0	0
4. Anzahlungen	1.106	502	1.274	-25
<b>Zwischensumme Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>23.570</b>	<b>1.257</b>	<b>1.274</b>	<b>54</b>
<b>II. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücke , grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	24.520	258	0	0
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.376	10.165	250	459
3. Geleistete Anzahlungen	551	111	0	-513
<b>Zwischensumme Sachanlagen</b>	<b>56.446</b>	<b>10.533</b>	<b>250</b>	<b>-54</b>
<b>Zwischensumme I. u. II.</b>	<b>80.016</b>	<b>11.790</b>	<b>1.524</b>	<b>0</b>
<b>III. Finanzanlagen</b>				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	479	75	0	25
2. Beteiligungen	247	0	0	-25
3. Geschäftsguthaben bei Genossenschaften	11	0	0	0
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0
<b>Zwischensumme Finanzanlagen</b>	<b>737</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>80.753</b>	<b>11.865</b>	<b>1.524</b>	<b>0</b>

	Abschreibungen kumuliert 01.01.2019	Abschreibungen Zugänge 2019	Abschreibungen Abgänge 2019	Abschreibungen kumuliert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018
	7.350	321	0	7.671	2.204	2.525
	9.287	619	0	9.906	2.186	1.971
	133	133	0	266	1.065	1.198
	0	0	0	0	309	1.106
	<b>16.770</b>	<b>1.073</b>	<b>0</b>	<b>17.843</b>	<b>5.763</b>	<b>6.800</b>
	5.505	898	0	6.403	18.374	19.015
	15.118	2.460	224	17.354	24.396	16.258
	0	0	0	0	149	551
	<b>20.623</b>	<b>3.359</b>	<b>224</b>	<b>23.758</b>	<b>42.919</b>	<b>35.823</b>
	<b>37.393</b>	<b>4.432</b>	<b>224</b>	<b>41.601</b>	<b>48.681</b>	<b>42.623</b>
	189	0	0	189	390	290
	0	0	0	0	222	247
	0	0	0	0	11	11
	0	0	0	0	0	0
	<b>189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>189</b>	<b>623</b>	<b>548</b>
	<b>37.582</b>	<b>4.432</b>	<b>224</b>	<b>41.790</b>	<b>49.304</b>	<b>43.170</b>

## Kapitalflussrechnung Konzern

in T€	2019	2018
1. Periodenergebnis	-963	34
2. Bonifikationen	11.290	11.217
3. Gewinnübernahme (-)/Verlustübernahme (+) aus Ergebnisabführungsverträgen/Dividenden zahlungsunwirksam	-26	-29
4. Abschreibungen Anlagevermögen (+)	4.432	5.311
5. Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-1.914	-237
6. Ertragssteueraufwand (+)/- ertrag (-)	72	635
7. gezahlte Ertragssteuern (-)	-72	-635
8. sonstiger zahlungsunwirksamer Aufwand (+)/Ertrag (-) von wesentlicher Bedeutung	1.049	138
9. Zuführung zu Wertberichtigungen (+)	22	93
10. Auflösung von Wertberichtigungen (-)	-18	0
11. (Buch-) Verlust (+)/Gewinne (-) aus Abgängen von Gegenständen des AV	-35	-13
12. Abnahme Aktivposten die nicht der Finanzierungs- und Investitionstätigkeit zuzuordnen sind (+)		
Vorräte	0	0
Forderungen (LuL/verb. Untern./Beteiligungsuntern./Sonstige)	339	2.326
Sonstige Aktiva	0	37
<b>Summe der Verringerungen</b>	<b>339</b>	<b>2.364</b>
13. Zunahme Aktivposten die nicht der Finanzierungs- und Investitionstätigkeit zuzuordnen sind (-)		
Vorräte	-1.859	-2.893
Verbrauch von EWB	0	0
Forderungen (LuL/verb. Untern./Beteiligungsuntern./Sonstige)	-4.056	-1.568
Sonstige Aktiva	-21	0
<b>Summe der Zunahmen</b>	<b>-5.936</b>	<b>-4.461</b>
14. Zunahme Passivposten die nicht der Finanzierungs- und Investitionstätigkeit zuzuordnen sind (+)		
Verbindlichkeiten (LuL/verb. Untern./Beteiligungsuntern./Sonstige)	2.424	67
Sonstige Passiva	0	6
<b>Summe der Zunahmen</b>	<b>2.424</b>	<b>73</b>
15. Abnahme Passivposten die nicht der Finanzierungs- und Investitionstätigkeit zuzuordnen sind (-)		
Verbindlichkeiten (LuL/verb. Untern./Beteiligungsuntern./Sonstige)	-65	-3.149
Sonstige Passiva	-24	0
<b>Summe der Verringerungen</b>	<b>-88</b>	<b>-3.149</b>
16. Zinsaufwendungen (+)/Zinserträge (-)	878	812
17. Sonstige Beteiligungserträge (-)	-5	-50
<b>18. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>11.449</b>	<b>12.103</b>
19. Einzahlungen aus Abgängen Sachanlagen (+)	60	67
20. Auszahlungen für Investitionen Sachanlagen (-)	-10.533	-8.514
21. Einzahlungen aus Abgängen immaterielle Anlage (+)	0	0
22. Auszahlungen für Investitionen immaterielle Anlage (-)	-1.257	-1.255
23. Einzahlungen (+) Finanzanlagevermögen	0	0
24. Auszahlungen (-) Finanzanlagevermögen	-75	-254
25. Auszahlungen (-) Zugänge zum Konsolidierungskreis	0	-1.470
26. Erhaltene Zinsen (+)	0	0
27. Erhaltene Dividenden (+)	5	50
<b>28. Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.799</b>	<b>-11.376</b>

in T€	2019	2018
29. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführung von Mitgliedern (+)	1.037	764
30. Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Mitglieder (-)	-746	-786
31. Gezahlte Bonifikationen an Mitglieder (-)	-11.051	-10.964
32. Gezahlte Zinsen (-)	-304	-223
33. Einzahlung (+) für Kredite	11.500	13.000
34. Auszahlungen für Kredite (-)	-3.233	-1.658
<b>35. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.797</b>	<b>133</b>
<b>36. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds</b>	<b>-3.148</b>	<b>860</b>
<b>37. Konsolidierungskreisbedingte Änderung des Finanzmittelfonds</b>	<b>0</b>	<b>205</b>
<b>38. Finanzmittelfonds am Anfang der Periode</b>	<b>-2.136</b>	<b>-3.202</b>
<b>39. Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>-5.284</b>	<b>-2.136</b>
<b>Zusammensetzung Finanzmittelfonds am Ende der Periode:</b>		
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	116	860
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - 30.454 T€ (Vorjahr - 19.783 T€) Konzern	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - 31.033 T€ (Vorjahr - 19.783 T€) Soe eG	0	0
davon kurzfristige Verbindlichkeiten	-5.400	-2.996
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>-5.284</b>	<b>-2.136</b>

## Eigenkapital Konzern

in T€	Geschäfts- guthaben	Kapital- rücklage	Ergebnisrücklagen			Konzern- bilanz- gewinn	Summe
			gesetz- liche Rücklage	andere Ergebnis- rücklagen	Summe		
<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>21.709</b>	<b>146</b>	<b>1.799</b>	<b>11.735</b>	<b>13.534</b>	<b>329</b>	<b>35.717</b>
Ein-/Auszahlungen Geschäftsguthaben	-30	0	0	0	0	0	-30
Einstellung in Rücklagen/ Entnahme aus Rücklagen	0	8	3	332	335	-335	8
Konzernjahresüberschuss	0	0	0	0	0	34	34
<b>Stand 31.12.2018</b>	<b>21.679</b>	<b>154</b>	<b>1.802</b>	<b>12.067</b>	<b>13.869</b>	<b>28</b>	<b>35.729</b>
Ein-/Auszahlungen Geschäftsguthaben	282	0	0	0	0	0	282
Einstellung in Rücklagen/ Entnahme aus Rücklagen	0	8	0	-936	-936	936	8
Konzernfehlbetrag	0	0	0	0	0	-963	-963
<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>21.961</b>	<b>162</b>	<b>1.802</b>	<b>11.131</b>	<b>12.933</b>	<b>0</b>	<b>35.056</b>