



Wirtschaftsplan der Windpark Steinhausen IV GmbH & Co KG

Geschäftsjahr 2017

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht
2. Erfolgsplan
3. Erläuterungen des Erfolgsplanes
4. Finanzplan



Vorbericht:

Im Dezember 2012 wurde die Windenergieanlage Steinhausen IV in Betrieb genommen. Das Kaufangebot seitens der Projektierungsgesellschaft an die Gemeinde Bockhorn ist angenommen worden, so dass die Gemeinde Bockhorn zum Mai 2013 alle Verträge unterzeichnen konnte und Eigentümerin der Windpark Steinhausen IV GmbH & Co. KG geworden ist.

Vereinbart wurde, dass die Geschäftsführung durch die Gemeindeökostrom Bockhorn GmbH durchgeführt werden soll. Aufgrund des Eigentümerübergangs im Laufe des Jahres 2013, wurde die Geschäftsführung sinnvollerweise zum 01.01.2014 übertragen, so dass nunmehr Gemeindeökostrom Bockhorn GmbH Komplementärgeschäftsführerin der Windpark Steinhausen IV GmbH & Co KG ist.

Für Windpark Steinhausen IV GmbH & Co KG ist ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Berechnungsgrundlage für die Erträge ist eine geschätzte Einspeisungsleistung, die mit einem Preis von 0,1032 ct je erzeugter kWh vergütet wird.

Schätzung durch	Einspeisungsleistung	Ertrag
1. Hersteller	7,8 Mio kWh	804.960 €
2. ProjektierungsGmbH	7,5 Mio kWh	774.000 €
3. BLB	6,8 Mio kWh	701.760 €
4. Ertrag 2013	6,5 Mio kWh	670.800 €
5. Steuerberater Jabben	6,0 Mio kWh	619.200 €
Berechnungsgrundlage Ø aus 4. u. 5.	6,25 Mio kWh	645.000 €

Da lediglich das vollständige Ertragsjahr 2013 (allerdings tlw. mit falschen Rotoren u. Stillstand) vorliegt, wird als Berechnungsgrundlage der Durchschnitt aus dem 1. Ertragsjahr und der vorsichtigen Schätzung des Steuerberaters Jabben verwendet. Diese Schätzung ist in den nächsten Jahren anhand der tatsächlichen Erträge anzupassen.

Diese Erträge sind umsatzsteuerpflichtig, daher sind im Finanzplan die entsprechenden Beträge für Vor- und Umsatzsteuer (Kto: 7443019 sowie 6532019) ausgewiesen.

Die Kreditverträge sind größtenteils an die Abschreibungsdauer der Windkraftanlage (16 Jahre) gekoppelt. Lediglich ein Kreditvertrag (500.000 €) ist über eine Laufzeit von 10 Jahren abgeschlossen und ist bereits früher zurück gezahlt.

Anhand der bisherigen Ein- und Auszahlungen ist ein Wirtschaftsplan 2017 mit einer mittelfristigen Finanzplanung bis 2020 aufgestellt worden. Für 2017 schließt der Erfolgsplan (Ergebnishaushalt) mit einem positiven Ergebnis in Höhe von rd. 71 T€ ab. Im Finanzplan wird ein positives Saldo von rd. 34 T€ ausgewiesen.



Auch für die kommenden Jahre ist ein positiver Abschluss in Erfolgs- und Finanzplan vorgesehen. Weitere Kreditverpflichtungen werden künftig nicht eingegangen.

Bockhorn, im Dezember 2016

Katja Lorenz
Geschäftsführung



**Wirtschaftsplan der Windpark Steinhausen IV GmbH & Co KG
für das Geschäftsjahr 2017**

Die Gesellschafterversammlung der Windpark Steinhausen IV GmbH & Co KG hat in seiner Sitzung am _____ folgenden Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2017 beschlossen:

Ziffer 1

Der Wirtschaftsplan der Windpark Steinhausen IV GmbH & Co KG für das Geschäftsjahr 2017 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	649.000 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	577.012 €
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	784.000 €
2.2	der Auszahlungen auf laufender Verwaltungstätigkeit	409.700 €
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0 €
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.300 €
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 €
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	336.250 €

festgesetzt.

Nachrichtlich Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	780.000 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	749.250 €

Ziffer 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 0,00 € festgesetzt.

Ziffer 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ziffer 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0,00 € festgesetzt.

Bockhorn, den _____

Lorenz
Geschäftsführung



Erfolgsplan

GuV-Positionen	2016	2017	2018	2019	2020
1. Umsatzerlöse	645.000	649.000	649.000	649.000	649.000
2. Summe sonstige betr. Erträge	0	0	0	0	0
3. Aufwendungen für bezogene Leistungen					
a) Mieten u. Pachten	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
b) Wartung u. Instandhaltung	37.000	37.000	65.000	65.000	65.000
c) sonstige Dienstleistungen	35.800	40.300	40.300	40.300	40.300
4. Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	307.812	307.812	307.812	307.812	307.812
5. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	119.000	110.000	101.000	92.000	86.000
6. sonstige ordentl. Aufwendungen	9.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	98.388	101.888	82.788	90.888	97.888
Steuern (Gewerbesteuern)	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
Sonstige Steuern	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
Jahresüberschuss	67.988	71488	52488	61488	67488

Erläuterungen zum Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse
Summe der Einspeisungsentgelte
2. Summe sonstige betriebliche Erträge
Verzinsung des Bankguthabens
3. Aufwendungen für bezogene Leistungen
 - a) Mieten u. Pachten für die Grundeigentümer
 - b) Wartung und Instandhaltung (ab 2016 Kosten für EnerconPartnerschafts-Konzept)
 - c) sonstige Dienstleistungen (Vergütung f. kfm. u. technische Betriebsführung, sowie Komplementärvergütung)
4. Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen
Abschreibungsdauer 16 Jahre
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Zinszahlungen an BLB für aufgenommene Darlehen (Laufzeit: 10 / 16 Jahre)
6. Sonstige ordentliche Aufwendungen
Geschäftsaufwendungen, Kosten für Rechnungsprüfung u. Buchhaltung

Auf das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit sind Steuern zu entrichten. Es handelt sich um Gewerbe- und Körperschaftssteuer sowie den Solidaritätszuschlag.

Der Körperschaftssteuersatz beträgt momentan 15 % (bezogen auf das Ergebnis), der Solidaritätszuschlag auf die Körperschaftssteuer beträgt derzeit 5,5 %.



Finanzplanung

Finanzbedarf	2016	2017	2018	2019	2020
Darlehenstilgung	336.250	336.250	336.250	336.250	336.250
Gesamt	336.250	336.250	336.250	336.250	336.250
Finanzdeckung					
Abschreibungen auf Maschinen u. technische Anlagen	307.812	307.812	307.812	307.812	307.812
Jahresüberschuss	67.988	71.488	52.488	61.488	67.488
liquide Mittel (Jahresanfang)	477.482	517.032	560.082	584.132	617.182
Gesamt	853.282	896.332	920.382	953.432	992.482
Liquide Mittel	517.032	560.082	584.132	617.182	656.232