

B. Gewinn- und Verlustrechnung 2016

Die Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung erfolgen nicht zwingend für alle Posten der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2). Die Nummerierung der Posten im Erläuterungsteil stimmt mit der der Gewinn- und Verlustrechnung überein und muss aus diesem Grund nicht fortlaufend sein.

1. Umsatzerlöse	2016	<u>EUR</u>	<u>2.310.604,62</u>
	2015	EUR	782.242,56

Ausgewiesen werden Erlöse aus der Grundstücksveräußerung sowie Miet- und Pachteinahmen.

2. Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	2016	<u>EUR</u>	<u>-1.504.111,69</u>
	2015	EUR	-34.730,03

Die ausgewiesene Bestandsminderung an Grundstücken des Umlaufvermögens resultiert aus den im Berichtsjahr durchgeführten Grundstücksveräußerungen.

4. sonstige betriebliche Erträge	2016	<u>EUR</u>	<u>613.546,04</u>
	2015	EUR	1.109.387,44

	<u>2016</u> <u>EUR</u>	<u>2015</u> <u>EUR</u>
Gesellschafterzuschüsse		
Kostenzuschüsse	290.000,00	290.000,00
Zinszuschüsse	187.910,42	312.969,91
Infrastrukturzuschuss	<u>100.000,00</u>	<u>100.000,00</u>
	577.910,42	702.969,91
Erstattung Vorsteuern für Vorjahre	17.613,00	0,00
Kfz-Gestellung Arbeitnehmer/Unternehmer	11.817,29	11.894,29
Übertrag	607.340,71	714.864,20

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	607.340,71	714.864,20
Versicherungsentschädigungen und Schadenersatzleistungen	2.945,76	2.557,78
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.381,25	308.909,85
Minderung der Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	78.185,25
übrige	1.878,32	4.870,36
	<u>613.546,04</u>	<u>1.109.387,44</u>

5. Materialaufwand

2016	<u>EUR</u>	<u>311.125,07</u>
2015	<u>EUR</u>	<u>662.216,91</u>
	2016 EUR	2015 EUR
Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Erschließungskosten	182.673,83	546.222,70
Marketingaufwendungen	113.921,91	103.648,31
Erbbauszinsen	7.897,40	12.345,90
Verpachtungsgebühr NLG	6.631,93	0,00
	<u>311.125,07</u>	<u>662.216,91</u>

6. Rohergebnis

2016	<u>EUR</u>	<u>1.108.913,90</u>
2015	<u>EUR</u>	<u>1.194.683,06</u>

7. Personalaufwand

2016	<u>EUR</u>	<u>264.854,47</u>
2015	<u>EUR</u>	<u>266.143,92</u>

a) Löhne und Gehälter	2016	EUR	229.327,61
	2015	EUR	227.865,01

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2016	EUR	35.526,86
	2015	EUR	38.278,91

8. Abschreibungen	2016	EUR	21.082,21
	2015	EUR	20.632,68

Die Zusammensetzung der Abschreibungen ist in Anlage 3a dargestellt.

9. sonstige betriebliche Aufwendungen	2016	EUR	176.236,37
	2015	EUR	221.867,16

	2016 EUR	2015 EUR
Verwaltungsaufwand		
Rechts- und Beratungsaufwand	34.492,11	31.793,91
Fahrzeugaufwand	10.760,78	5.918,35
Miete Immobilie	8.400,00	8.596,11
Versicherungsbeiträge	6.961,46	6.570,65
Gebühren, Beiträge, Abgaben	6.311,35	4.098,83
Mietnebenkosten / Unterhaltskosten Immobilie	5.004,21	9.691,29
Personalnebenkosten	4.477,00	1.012,62
Telefon, Telefax, Kommunikationskosten	4.412,39	5.267,81
Bürobedarf, Fachliteratur	3.117,15	6.377,39
Miete / Leasing Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.658,30	0,00
Instandhaltung/Wartung	1.142,78	1.212,18
Porto	793,06	1.178,21
Nebenkosten des Geldverkehrs	439,35	258,39
	87.969,94	81.975,74
Übertrag	87.969,94	81.975,74

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	87.969,94	81.975,74
Vertriebsaufwand		
Reisekosten	10.348,01	11.334,05
Bewirtungsaufwand	7.047,19	6.042,34
Geschenke, Werbeträger	<u>2.073,52</u>	<u>4.772,88</u>
	19.468,72	22.149,27
übrige Aufwendungen		
nicht abziehbare Vorsteuer	67.000,00	30.000,00
Spenden	1.012,64	750,00
geringwertige Wirtschaftsgüter bis 150 €, Kleingeräte, sonstiger Betriebsbedarf	785,07	650,66
Forderungsausfälle	<u>0,00</u>	<u>86.341,49</u>
	<u>68.797,71</u>	<u>117.742,15</u>
	<u>176.236,37</u>	<u>221.867,16</u>

10. Betriebsergebnis	2016	EUR	646.740,85
	2015	EUR	686.039,30

11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2016	EUR	611,22
	2015	EUR	402,81

12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2016	EUR	415.572,40
	2015	EUR	605.718,23

	2016 EUR	2015 EUR
Zinsen für langfristige Verbindlichkeiten	414.583,92	603.301,54
Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten	988,48	2.313,19
Zinsaufwendungen § 233a AO	<u>0,00</u>	<u>103,50</u>
	<u>415.572,40</u>	<u>605.718,23</u>

13. Finanzergebnis	2016	EUR	-414.961,18
	2015	EUR	-605.315,42

14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2016	EUR	0,00
	2015	EUR	21,98

15. sonstige Steuern	2016	EUR	18.575,85
	2015	EUR	31.515,24

	2016 EUR	2015 EUR
Grundsteuer	18.112,85	18.982,87
Kraftfahrzeugsteuer	463,00	463,00
sonstige	0,00	12.069,37
	<u>18.575,85</u>	<u>31.515,24</u>

16. Jahresüberschuss	2016	EUR	213.203,82
	2015	EUR	49.186,66

17. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	2016	EUR	-64.514,08
	2015	EUR	-113.700,74

18. Bilanzgewinn/-verlust	2016	EUR	148.689,74
	2015	EUR	-64.514,08