



Geschäftsjahr 2021

Bericht des Vorstandes

Bilanz zum 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung für 2021

Anhang

Bericht des Aufsichtsrates

Bericht über das Geschäftsjahr 2021

Die Dorfladen e.G. wurde in der Versammlung am 10.3.2008 gegründet und nach der Gründungsprüfung durch dem Genossenschaftsverband Bayern e.V., München Mitglied des Genossenschaftsverbands Bayern e.V. und in das Genossenschaftsregister eingetragen und damit als juristische Person rechtsfähig.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde den erkennbaren Risiken unter Berücksichtigung vernünftiger kaufmännischer Vorsicht durch Bildung von Rückstellungen im Rahmen der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung Rechnung getragen.

Das einschneidende Ereignis des Jahres 2021 war die zeitweise Einstellung der Belieferung im Sommer durch unseren Hauptlieferanten REWE verursacht durch Nichteinhaltung der Qualitätskriterien bei der Kühlung. Für 6 Wochen war der Laden vom Bestellsystem ausgeschlossen. Vorstand und Aufsichtsrat haben intensiv daran gearbeitet, die Fehlerquellen zu beseitigen, Ersatzlieferungen zu organisieren und eine möglichst schnelle Wiederaufnahme der Belieferung sicher zu stellen. In dieser Zeit waren große Lücken im Sortiment zu verzeichnen, die auch zu einer Verunsicherung der Kunden führten. Die Umsätze gingen drastisch zurück. Sie haben sich danach nur sehr langsam bis etwa zum Stand vor Beginn der CORONA-Epidemie erholt aber nicht mehr die sehr guten Umsätze während des ersten Jahres der Epidemie erreicht.

Deshalb haben sich die Umsätze im Jahr 2021 insgesamt von € 815.592,17 um -9,46% auf € 738.481,70 verringert, was sich sehr negativ auf die Ertragslage und Finanzlage ausgewirkt hat. So muss für das Geschäftsjahr 2021 ein Jahresfehlbetrag ausgewiesen werden. Der Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2021 beträgt € -12.950,83 (i.V. Jahresüberschuss € 18.119,09). Der gewünschte Planumsatz von € 760.000 für das Geschäftsjahr 2021 wurde nicht erreicht.

Das durch die Investitionen erhöhte Anlagevermögen, das Sicherungsguthaben bei Rewe und Teile des Warenbestands werden mit den Eigenmitteln gedeckt. Der Warenbestand wird im Übrigen durch den Lieferantenkredit finanziert. Die Finanzierung der Vermögensgegenstände erfolgte insgesamt gesehen fristenkongruent. Der Anteil der Eigenmittel an der Bilanzsumme beläuft sich auf 71,10 % (i.V. 78,80 %). Die Eigenmittel sind intakt.

Das erzielte Rohergebnis, von € 188.991,81 (i.V. € 215.225,86) konnte die Personalaufwendungen von € 159.564,18 (i.V. € 153.832,36) und die übrigen Aufwendungen von € 42.385,63 (i.V. € 43.235,80), nicht decken. Insgesamt ergab sich ein Jahresfehlbetrag von € -12.950,83 (i.V. Jahresüberschuss € 18.119,09).

Wir danken den Mitarbeitern, den ehrenamtlichen Helfern und insbesondere den Kunden für das uns entgegengebrachte Vertrauen.

Dorfladen Schöngesing e.G., im Juni 2022

Bilanz zum 31.12.2021

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>1,00</u>	1,00	<u>1,00</u> 1,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>36.855,00</u>	36.855,00	<u>39.225,00</u> 39.225,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>39.623,65</u>	39.623,65	<u>39.587,47</u> 39.587,47
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.368,92		3.791,38
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>15.973,96</u>	19.342,88	<u>17.601,45</u> 21.392,83
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<u>4.156,65</u> <u>99.979,18</u>	<u>15.540,04</u> <u>115.746,34</u>

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben der Mitglieder			
Einzahlungen auf Geschäftsanteile A	54.900,00		54.450,00
Einzahlungen auf Geschäftsanteile B	45.600,00		45.600,00
Einzahlungen auf Geschäftsanteile C	<u>10.200,00</u>		10.200,00
		110.700,00	
II. Kapitalrücklage aus Zuschüssen		4.570,89	4.570,89
III. Gesetzliche Rücklage			
Satzungsmäßige Rücklagen		4.211,88	4.211,88
IV. Bilanzverlust			
Verlustvortrag bis 2015 (Anteile A)	-29.868,44		-29.868,44
Jahresfehlbetrag 2016-2020	2.045,20		2.045,20
Jahresfehlbetrag 2021	<u>-12.950,83</u>		
		<u>-40.774,07</u>	
		78.708,70	91.209,53
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen	<u>3.600,00</u>	3.600,00	<u>3.600,00</u> 3.600,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.519,61		6.358,11
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>12.150,87</u>		14.578,70
		17.670,48	
		<u>99.979,18</u>	<u>115.746,34</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		738.481,70	815.592,17
2. sonstige betriebliche Erträge		3.963,73	3.530,73
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Waren	553.453,62		603.897,04
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	103.882,15		101.726,35
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>55.682,03</u>	159.564,18	52.106,01
5. Abschreibungen			
a) auf Sachanlagen		4.980,31	4.514,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	23.738,27		23.051,69
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	2.682,42		2.935,37
c) Reparaturen und Instandhaltungen	925,84		1.249,25
d) Werbe- und Reisekosten	895,23		585,64
e) Kosten der Warenabgabe	645,50		414,91
f) verschiedene betriebliche Kosten	<u>8.518,06</u>	37.405,32	10.484,94
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		15,12	15,12
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>14,07</u>	<u>53,73</u>
9. Ergebnis nach Steuern		-12.956,95	18.119,09
10. sonstige Steuern		<u>-6,12</u>	<u>0,00</u>
11. Jahresfehlbetrag (Jahresüberschuss)		<u>-12.950,83</u>	<u>18.119,09</u>
14. Einstellungen in Gewinnrücklagen/Ergebnisrücklagen		0,00	-3.623,82
15. Verlustvortrag (nach Verrechnung mit ausgeschiedenen Mitgliedern)		<u>-27.823,24</u>	<u>-42.318,51</u>
16. Bilanzverlust		<u>-40.774,07</u>	<u>-27.823,24</u>

Anhang zur Bilanz 2021

Allgemeine Angaben

Die Dorfladen Schöngeising e.G. wurde in der Versammlung am 10. März 2008 gegründet und hat am 14. Juli 2008 ihren Geschäftsbetrieb aufgenommen.

Die Dorfladen e.G. ist nach den Vorschriften des § 267 HGB eine kleine Kapitalgesellschaft.

Der Jahresabschluss wurde entsprechend den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für Kaufleute (§§ 242ff. HGB) aufgestellt. Ergänzend zu diesen Regelungen wurden die Vorschriften des Genossenschaftsgesetzes und der Satzung beachtet. Den Zahlen des Jahres 2021 wurden die Zahlen des Geschäftsjahres 2020 gegenübergestellt. Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Die Gliederung entspricht den Grundsätzen der Klarheit und Übersichtlichkeit. Einige Angaben wurden zusätzlich zu den gesetzlich vorgeschriebenen Angaben gemacht.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Erläuterungen zu den Posten

Bei den Gegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung handelt es sich um die Ladeneinrichtung und die Ausstattung der Büroräume. Die Gegenstände wurden mit den Anschaffungskosten bewertet und unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800,- wurden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben, die Abschreibungen der Vorjahre fortgeführt.

Bei den Vorräten handelt es sich um die durch Stichtagsinventur aufgenommenen Handelswaren des Dorfladens zum 31.12.2021, die zu Anschaffungskosten bewertet wurden. Bei der Ermittlung der Anschaffungskosten wurden auch Jahresboni und -rabatte mindernd berücksichtigt. Abschreibungen auf einen niedrigeren beizulegenden Wert zum Bilanzstichtag waren nicht erforderlich. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit den Nominalwerten angesetzt. Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten das Sicherungsguthaben bei Rewe in Höhe von € 15.116,29. Die übrigen Forderungen haben eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.

Anlagenpiegel:	Stand	Zugänge	AfA	Stand
	1.1.2021			31.12.2021
Software	€ 1,00	0,00	0,00	€ 1,00
Ladeneinrichtung	€ 39.181,00	€ 2140,00	€ 4.467,00	€ 36.854,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	€ 44,00	€ 470,31	€ 513,31	€ 1,00
Anlagen gesamt	€ 39.226,00	€ 2.610,31	€ 4.980,31	€ 36.856,00

Der Kassenbestand und die Bankguthaben wurden mit den Nominalwerten angesetzt. Zum Bilanzstichtag waren € 110.700,-- Einlagen gezeichnet und geleistet.

Die Kapitalrücklage von € 4.570,89 besteht aus Zuschüssen die von Mitgliedern geleistet wurden.

Die Gesetzliche Gewinnrücklage konnte aufgrund des Jahresfehlbetrages nicht vergrößert werden. Die gesamte Gesetzliche Rücklage beträgt € 4.211,88.

Unter Berücksichtigung des Verlustvortrags, des Jahresüberschusses und der gebildeten Gesetzlichen Rücklage beläuft sich der Bilanzverlust auf € 40.774,07.

Das Eigenkapital beträgt damit € 78.708,70.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet. Sie wurden insbesondere für Kosten der Prüfung durch den Genossenschaftsverband, für Beiträge zur Berufsgenossenschaft, Personalkosten gebildet und in Höhe des Betrags angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die sonstigen Verbindlichkeiten entfallen im Wesentlichen auf Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung.

Haftungsverhältnisse

Am Bilanzstichtag lagen weder Eventualverbindlichkeiten noch andere nicht bilanzierte Haftungsverhältnisse (§251 HGB) vor.

Bei den Umsatzerlösen von € 815.592,17 handelt es sich ausschließlich um die Verkäufe von Gegenständen des täglichen Bedarfs im Dorfladen.

Aufgeschlüsselt nach Umsatzsteuersätzen in Euro

	Geschäftsjahr	Vorjahr
Umsatzerlöse	7.019,20	6.754,18
Erlöse 7/5% USt	602.055,57	668.914,46
Erlöse 19/16% USt	<u>129.406,93</u>	<u>139.923,53</u>
	<u><u>738.481,70</u></u>	<u><u>815.592,17</u></u>

Beim Personalaufwand wurde der noch nicht genommene Urlaub durch eine Rückstellung berücksichtigt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen entfallen im Wesentlichen auf:

- die Raumkosten (Miete und Energiekosten) von € 23.738,27 (i.V. € 23.051,69)
- Abschluss-, und Beratungskosten von € 0,00 (i.V. € 834,50)
- Versicherungen und Beiträgen von € 1.925,82 (i.V. € 1.930,70)
- sowie Reparaturen von € 925,84 (i.V. € 1.249,25)

Sonstige Angaben

Mitarbeiter

Im Dorfladen sind am Bilanzstichtag 15 (i.V. 15) Teilzeitkräfte beschäftigt. Im Durchschnitt waren umgerechnet auf Vollzeit pro Monat 6,03 (i.V. 6,13) Mitarbeiter tätig.

Mitgliederbewegung, gezeichnetes Kapital

	Mitglieder	Geschäftsanteile	gezeichnetes Kapital
31.12.2020	299	735	110.250,00 €
Kündigungen zum 31.12.2020: keine			
01.01.2021	299	735	110.250,00 €
Zugang	3	3	450,00 €
31.12.2021	302	738	110.700,00 €

Ein Geschäftsanteil hat einen Nominalwert von € 150,00. Das gezeichnete Kapital ist am 31.12.2021 voll eingezahlt. Über die Einlagen hinaus bestehen keine Haftsummen.

Zuständiger Prüfungsverband

Genossenschaftsverband Bayern e.V. Türkenstrasse 22 -24, 80333 München

Vorstand

Renate Schätzl

Gerhard Liebmann

Aufsichtsrat

Sigurd Höppner, Vorsitzender

Thomas Betz

Bettina Markthaler

Wolfgang Müller

Matthias Utz

Schöngesing, im Juni 2022

Der Vorstand



Renate Schätzl



Gerhard Liebmann

Bericht des Aufsichtsrates zum Geschäftsjahr 2021 der Dorfladen Schöngeising e.G.

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr 2021 die ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Aufgaben wahrgenommen. Auf der Grundlage der Auskünfte und vorgelegten Unterlagen des Vorstands hat der Aufsichtsrat den Vorstand überwacht und beratend begleitet. In allen Entscheidungen von grundsätzlicher Bedeutung war der Aufsichtsrat stets eingebunden. Der Vorstand hat mit dem Aufsichtsrat in Verbindung gestanden und ihn über alle wichtigen Geschäftsvorfälle und die Geschäftsentwicklung informiert. Der Aufsichtsrat hat die zustimmungspflichtigen Maßnahmen geprüft und mit dem Vorstand besprochen.

Das Gremium befasste sich weiterhin mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2021 sowie dem Bericht für das Geschäftsjahr 2021. Der Aufsichtsrat nahm zum Jahresabschluss eigene Prüfungshandlungen vor und hat an der Inventur beobachtend teilgenommen. Auf Grund seiner Erkenntnisse erhebt der Aufsichtsrat keine Einwendungen und kommt zu dem Ergebnis, dass der Bericht für das Geschäftsjahr 2021, der Jahresabschluss zum 31.12.2021 und der Vorschlag zum Beschluss zum Vortrag des Jahresüberschusses bzw. des Bilanzgewinns ordnungsgemäß entsprechend den gesetzlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Satzung aufgestellt und vorgelegt wurden.

Der Aufsichtsrat dankt dem Vorstand, den Mitarbeitern für die im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 geleistete Arbeit.

Besonderer Dank ist den Mitgliedern der Genossenschaft, den ehrenamtlichen Helfern und den Kunden auszusprechen.

Wesentlich für den Erfolg der Maßnahmen ist die Inanspruchnahme des Dorfladens durch die Bürger von Schöngeising.

Schöngeising, im Juni 2022

Der Aufsichtsrat



Sigurd Höppner
Vorsitzender