

## BILANZ zum 31. Dezember 2017

Phönix Sonnen Wärme AG  
Berlin

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		3,00	3,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		57,00	566,50
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		2,00	2,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		45.777,01	63.961,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40.778,77		23.737,47
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>8.420,30</u>	49.199,07	7.450,42
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		277,57	13.593,69
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		4.180,31	2.382,50
		<hr/>	<hr/>
		99.495,96	111.696,58
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## BILANZ zum 31. Dezember 2017

Phönix Sonnen Wärme AG  
Berlin

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		1.429.400,00	1.429.400,00
II. Kapitalrücklage		2.109.000,00	2.109.000,00
III. Gewinnrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage		2.646,45	2.646,45
IV. Verlustvortrag		3.485.173,20-	3.452.038,56-
V. Jahresfehlbetrag		29.890,49-	33.134,64-
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen		14.600,00	14.600,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.854,21		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.854,21 (EUR 0,00)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.963,17		33.646,59
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 25.963,17 (EUR 33.646,59)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>25.095,82</u>	58.913,20	7.576,74
- davon aus Steuern EUR 935,76 (EUR 1.413,50)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 79,76 (EUR 39,88)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 25.095,82 (EUR 7.576,74)			
		<hr/>	<hr/>
		99.495,96	111.696,58
		<hr/>	<hr/>

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

**Phönix Sonnen Wärme AG**  
**Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>441.914,97</u>	<u>529.904,89</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>		441.914,97	529.904,89
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,00		190,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	21,83		215,38
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>2.070,61</u>	2.092,44	40.544,79
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	275.760,38		359.168,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>51.543,89</u>	327.304,27	54.333,41
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	72.320,65		85.727,40
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>15.379,52</u>	87.700,17	8.120,91
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.040,65	1.551,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	14.059,72		13.360,77
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	10.683,68		5.356,52
c) Reparaturen und Instandhaltungen	8.879,45		10.439,51
d) Fahrzeugkosten	54,99		149,79
e) Werbe- und Reisekosten	144,01		371,39
f) Kosten der Warenabgabe	2.457,11		4.474,77
g) verschiedene betriebliche Kosten	16.252,35		55.041,30
Übertrag	<u>52.531,31-</u>	<u>27.962,32</u>	<u>27.239,97-</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

**Phönix Sonnen Wärme AG**  
**Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	52.531,31-	27.962,32	27.239,97-
h) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufver- mögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	6,00		0,00
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>3.437,10</u>	55.974,41	947,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	72,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.876,38	2.653,14
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>24,90</u>
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		29.888,47-	30.793,01-
12. sonstige Steuern		<u>2,02</u>	<u>2.341,63</u>
<b>13. Jahresfehlbetrag</b>		<u>29.890,49</u>	<u>33.134,64</u>

# Phönix SonnenWärme AG, Berlin

## Anhang für das Geschäftsjahr 2017

### 1. ALLGEMEINE ANGABEN ZU JAHRESABSCHLUSS

Der Jahresabschluss der Phönix SonnenWärme AG, Berlin, für das Geschäftsjahr 2017 wurde unter Anwendung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches, des Aktiengesetzbuches und der Satzung aufgestellt. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde in Ausübung des Wahlrechtes in § 275 Abs. 1 HGB das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Die Gesellschaft ist zum 31. Dezember 2017 eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB und macht daher zum Teil von Erleichterungen der §§ 264, 274a, 286, 326 HGB für kleine Kapitalgesellschaften Gebrauch.

### 2. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE

Die Bewertung wurde unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit der Gesellschaft, § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB, vorgenommen.

Der Ansatz der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgte unverändert zum Vorjahr.

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** wurden zu Anschaffungskosten, vermindert um zeitanteilige lineare Abschreibungen bewertet.

**Sachanlagen** werden zu Anschaffungskosten, solche mit zeitlich begrenzter Nutzungsdauer vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Die Abschreibungen werden nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer ermittelt.

Die **geringwertigen Wirtschaftsgüter** bis EUR 410 werden im Zugangsjahr aktiviert und vollständig abgeschrieben. Die GWG – Sammelposten nach § 6Abs. 2a EStG wird fortgeführt.

**Finanzanlagen** wurden ursprünglich mit den Anschaffungskosten bewertet und im Geschäftsjahr 2011 außerplanmäßig auf einen Erinnerungswert von jeweils EUR 1,00 abgeschrieben.

Die **Vorräte** wurden mit den Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips bewertet. Anschaffungspreisminderungen wurden pauschal mit rund 2 % abgesetzt.

Die **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** werden mit dem Nennwert bzw. mit dem am Bilanzstichtag beizulegenden niedrigeren Wert angesetzt. Für das allgemeine Ausfallrisiko wurde eine Pauschalwertberichtigung des nicht einzelwertberichtigten Forderungsbestandes gebildet.

Die **Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**, werden mit dem Nennwert bilanziert. Zur Berücksichtigung des Ausfallrisikos wurden Einzellwertberichtigungen gebildet.

**Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten** wurden mit dem Nennwert angesetzt.

Das **Eigenkapital** wurde mit dem Nennbetrag angesetzt.

**Rückstellungen** werden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist, um alle zum Bilanzstichtag drohenden Verluste und ungewissen Verbindlichkeiten abzudecken.

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	TEUR
Garantierückstellungen	0
Abschluss- und Prüfungskosten	3
Aufbewahrungsverpflichtung	7
Sonstige Personalkosten	0
Dienstleistung	5
	<u>15</u>

**Verbindlichkeiten** werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt. Für die Verbindlichkeiten ergeben sich nachfolgende Fristen:

	bis zu einem Jahr <u>TEUR</u>	ein bis fünf Jahre <u>TEUR</u>	mehr als fünf Jahre <u>TEUR</u>	Summe <u>TEUR</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7	0	0	7
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26	0	0	26
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0
5. sonstige Verbindlichkeiten	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25</u>
	<u>58</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>58</u>

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (TEUR 7) sind durch eine gestaffelte Ausfallbürgschaft der bbb Bürgschaftsbank zu Berlin-Brandenburg GmbH, Risikolebensversicherungen und eine persönliche Bürgschaft von Raoul von der Heydt gesichert.

### 3. Angaben zur Bilanz

Auf den Anlagenspiegel wird verwiesen.

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt zum 31. Dezember 2016 EUR 1.429.400,00. Es ist in 1.429.400 Namensaktien ohne Nennwert eingeteilt.

Die Kapitalrücklage hat sich zum Vorjahr nicht geändert. Sie ist durch Aufgeld bei Ausgabe neuer Aktien in den Jahren 2000 und 2001 entstanden.

#### 4. Sonstige Angaben

Als Aufsichtsrat waren zum Bilanzstichtag 2017 bestellt:

Name	Beruf	Funktion
Dr. Ulrich Klier	Steuerberater	Vorsitzender
Jan-Karsten Meier	Dipl. Wirtschaftsing.	stellv. Vorsitzender
Stephan Fintelmann	Kaufmann	

Als Vorstand war im Jahr 2017 bestellt:

Herr Raoul von der Heydt, Dipl. Biologe, Berlin

Das Vorstandsmitglied darf Rechtsgeschäfte mit sich als Vertreter eines Dritten abschließen. Auf die Angabe der Bezüge wird entsprechend § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Die Gesellschaft ist an folgenden Unternehmen beteiligt:

- a.) Abraham Energieprojektgesellschaft mbH, Berlin (Stammkapital: TEUR 25, Beteiligung: 40 %)

Berlin, im Juni 2018

Phönix SonnenWärme AG  
- Der Vorstand -

gez. Raoul von der Heydt