Geschäftsbericht

vom

1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

der

HeideGeo GmbH & Co. KG,
Munster

Inhaltsverzeichnis

		Blatt Nr.
A.	**Rechtliche Grundlagen der Gesellschaft**	**1**
B.	**Lagebericht**	**1**
	I. Wirtschaftsbericht	1
	1. Geschäftsverlauf	1
	2. Vermögens- und Finanzlage	2
	3. Ertragslage	3
	II. Prognose-, Chancen- und Risikobericht	4
	1. Chancen- und Risikobericht	4
	2. Prognosebericht	4
C.	**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021**	**6**
	I. Bilanz	7
	II. Gewinn- und Verlustrechnung	9
	III. Anhang	11

A. Rechtliche Grundlagen der Gesellschaft

Die Gesellschaft ist eine Kommanditgesellschaft.

Persönlich haftende Gesellschafterin ist die HeideGeo Verwaltungs-GmbH (Komplementär GmbH) mit Sitz in Munster.

Alleinige Kommanditistin ist die Stadtwerke Munster-Bispingen GmbH, Munster, mit einer Hafteinlage in Höhe von € 1.000. Die Komplementär-GmbH verfügt über keinen Kapitalanteil.

Zur Führung der Geschäfte ist ausschließlich die Komplementär-GmbH berechtigt und verpflichtet. Diese wird durch ihren Geschäftsführer Herrn Dipl.-Kfm. Jan Niemann vertreten.

Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Lüneburg in Abteilung A unter der Nr. 201 319 eingetragen. Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 17. Januar 2011.

B. Lagebericht

I. Wirtschaftsbericht

1. Geschäftsverlauf

Gegenstand des Unternehmens ist die Wärmeversorgung durch die Erschließung regenerativer Energiequellen und das damit verbundene Energiemanagement. Die Energieversorgung soll in erster Linie gestützt werden auf die Förderung von Erdwärme in dem Erlaubnisfeld "Munster". Das Energiemanagement soll insbesondere durch den Aufbau und Betrieb eines Wärmenetzes sowie die Planung, die Einrichtung und den Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen und Werke erfolgen. Alternativ ist die Erzeugung von Strom durch Erdwärme vorgesehen.

Investitionen und Planungsarbeiten wurden im Berichtsjahr weiter fortgeführt. Die Gesellschaft wird den Ausbau der Wärmeversorgung durch die Erschließung regenerativer Energiequellen (Förderung von Erdwärme) weiter fortführen.

Im Jahr 2017 wurde ein Injektionstest durchgeführt. Durch den Test wurde ein qualitativer und halbquantitativer Nachweis bezüglich der förderbaren Mengen erbracht.

Investitionen in dem Bereich "Forschung und Entwicklung" im Sinne von § 289 Abs. 2 Nr. 2 Handelsgesetzbuch (HGB) wurden nicht getätigt. Zweigniederlassungen, auf die nach § 289 Abs. 2 Nr. 3 HGB einzugehen wäre, bestehen nicht.

2. Vermögens- und Finanzlage

In der Strukturbilanz haben wir die Bilanzposten nach Liquiditätsgesichtspunkten in Gruppen zusammengefasst.

Strukturbilanz

	31. Dezember 2021		31. Dezember 2020	
	T€	%	T€	%
Aktiva				
Anlagevermögen				
Sachanlagen	1.140	99,1	1.134	97,3
	1.140	**99,1**	**1.134**	**97,3**
Umlaufvermögen				
Forderungen	4	0,3	16	1,4
Flüssige Mittel	7	0,6	15	1,3
	11	**0,9**	**31**	**2,7**
Summe der Aktiva	**1.151**	**100,0**	**1.165**	**100,0**
Passiva				
Eigenkapital	**1.109**	**96,4**	**1.139**	**97,8**
Fremdmittel				
kurzfristiges Fremdkapital	42	3,6	26	2,2
	42	**3,6**	**26**	**2,2**
Summe der Passiva	**1.151**	**100,0**	**1.165**	**100,0**

Im Geschäftsjahr 2021 wurden T€ 6 investiert. Die Anlagen befinden sich im Bau. Abschreibungen wurden nicht verrechnet.

Forderungen resultieren aus der Abrechnung der Umsatzsteuer.

Das Kommanditkapital beträgt T€ 1 und wurde von der Kommanditistin (Stadtwerke Munster-Bispingen GmbH) vollständig als Bareinlage geleistet. Im Berichtsjahr erfolgte eine Kapitaleinlage seitens der Stadtwerke in Höhe von T€ 100. Im Jahre 2021 wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 130 erwirtschaftet. Zum Bilanzstichtag wird ein "Eigenkapital" über T€ 1.109 ausgewiesen. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 96,4 %.

Von der Komplementär-GmbH (HeideGeo Verwaltungs-GmbH) wurde ein Darlehen über T€ 20 gewährt. Weitere Verbindlichkeiten bestehen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von T€ 17. Sonstige Rückstellungen wurden in Höhe von T€ 5 für Prüfungs- und Beratungsleistungen gebildet.

3. Ertragslage

Umsatzerlöse wurden im Berichtsjahr nicht erzielt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen T€ 130 (Vorjahr T€ 109). Es handelt sich im Wesentlichen um allgemeine Verwaltungskosten in Höhe von T€ 75. Diese wurden vom Kommanditisten (Stadtwerke Munster-Bispingen GmbH) in Rechnung gestellt. Daneben handelt es sich im Wesentlichen um Rechts- und Beratungskosten über T€ 48.

Es wird ein Jahresfehlbetrag von T€ 130 (Vorjahr T€ 109) ausgewiesen.

II. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Chancen- und Risikobericht

Die Gesellschaft wird sich weiterhin der Erschließung regenerativer Energiequellen, insbesondere der Erdwärme widmen. Hieraus können sich langfristig Chancen für die Entwicklung und die Ertragslage der Gesellschaft ergeben. Kurz- bis mittelfristig ist die Gesellschaft weiter auf die Unterstützung der Stadtwerke Munster-Bispingen GmbH angewiesen. Diese Unterstützung wird in finanzieller als auch in personeller Form zu leisten sein.

Der Fortbestand des Unternehmens ist nicht gefährdet, sofern der Kommanditist auch zukünftig die erwirtschafteten Verluste ausgleicht und die notwendige Liquidität bereitstellt.

Wesentliche Risiken im Bereich der Tiefengeothermie sind die Bohr- und Abnahmerisiken. Sobald für beide Risikobereiche entsprechende Absicherungen vorliegen, kann nach Erstellung eines Finanzierungskonzeptes (Eigenkapital/Fremdkapital und Liquidität) die Projektumsetzung eingeleitet werden.

2. Prognosebericht

Mit dem Abschluss des Injektionstests, der einen qualitativen und halbquantitativen Nachweis bezüglich der förderbaren Menge erbracht hat und der Fertigstellung der Machbarkeitsstudie, bestehend aus geologischen Konzepten und Gutachten, einem obertägigen Anlagenkonzept und plausiblen Wirtschaftlichkeitsberechnungen, kann mit der Akquisition von Eigen- und Fremdkapital für die Umsetzung des Gesamtprojektes begonnen werden.

Im Bereich der "Kundengewinnung" sowie der "Fremdkapitalgewinnung" sind Gespräche mit verschiedenen Partnern und der Politik aufgenommen worden. Diese werden weiterhin intensiviert geführt.

Das Tiefengeothermieprojekt "Lüneburger Heide" stellt ein Leuchtturmprojekt für Norddeutschland dar. Die aktuelle Entwicklung der Energie- und Umweltpolitik in Deutschland könnte sich für das Projekt positiv auswirken. Bei erfolgreicher Umsetzung sind Folgeprojekte in nennenswerter Größenordnung möglich.

Die optimalen Rahmenbedingungen wie Geologie, Wärmeabsatzpotenzial und technisches Know-how am Standort Munster, Lüneburger Heide, versprechen die Möglichkeit der kommerziellen Nutzung von Erdwärme in Kraftwerksgröße.

Aufgrund der Corona-Pandemie erwartet die Gesellschaft derzeit keine wesentlichen Auswirkungen. Dennoch ist zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Lageberichts nicht absehbar, wann sich die Lage wieder vollständig normalisiert.

Für das Geschäftsjahr 2022 plant die Gesellschaft weiter mit einem Jahresfehlbetrag.

Munster, 18. März 2022

(Jan Niemann)

HeideGeo GmbH & Co. KG
vertreten durch die Komplementärin
HeideGeo Verwaltungs-GmbH

C. Jahresabschluss

zum

31. Dezember 2021

bestehend aus:

B i l a n z,
Gewinn- und Verlustrechnung
sowie Anhang

I. B i l a n z

zum

31. Dezember 2021

Bilanz zum

A K T I V A

			Vorjahr
	€	**€**	**T€**
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
Anlagen im Bau		1.140.242,41	1.134
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögens-gegenstände	3.693,54		16
II. Guthaben bei Kreditinstituten	6.856,46		15
		10.550,00	31
Summe der Aktiva		**1.150.792,41**	**1.165**

31. Dezember 2021

P A S S I V A

			Vorjahr
	€	€	T€
A. Eigenkapital			
I. Kommanditkapital			
I. Kommanditkapital	1.000,00		1
II. Kapitalrücklage	2.790.000,00		2.690
III. Verluste Vorjahre	- 1.551.928,28		- 1.443
IV. Jahresfehlbetrag	- 130.222,76		- 109
		1.108.848,96	1.139
B. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen	4.800,00		5
		4.800,00	5
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.143,45		1
2. Sonstige Verbindlichkeiten	20.000,00		20
		37.143,45	21
Summe der Passiva		**1.150.792,41**	**1.165**

II. G e w i n n- u n d V e r l u s t r e c h n u n g

vom

1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

		Vorjahr
	€	T€
1. Sonstige betriebliche Aufwendungen	129.722,76	108
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500,00	1
3. Jahresfehlbetrag	-130.222,76	-109
4. Belastung auf Kapitalverlustkonto	130.222,76	109
5. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	**0,00**	**0**

III. A n h a n g

HeideGeo GmbH & Co. KG: Anhang für das Geschäftsjahr 2021

1. Allgemeine Angaben

Angaben gemäß § 264 Abs. 1a HGB:

Firma:	HeideGeo GmbH & Co. KG
Sitz:	29633 Munster
Handelsregister:	Lüneburg HRA 201 319

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2021 ist nach den einschlägigen Vorschriften des Handelsgesetzbuchs (§§ 242 ff. HGB) und des Gesellschaftsvertrags aufgestellt worden.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2021 wurde unter der Annahme der Unternehmensfortführung aufgestellt.

Die Gesellschaft ist gemäß § 267 Abs. 2 HGB eine kleine Personengesellschaft i. S. d. § 264 a HGB. Die Gliederung der Bilanz entspricht dem § 266 HGB. Für die Gewinn- und Verlustrechnung findet das Gesamtkostenverfahren Anwendung (§ 275 Abs. 2 HGB).

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr unverändert beibehalten worden.

Anlagevermögen

Die Sachanlagen werden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nominalwert bilanziert. Erkennbare Ausfallrisiken bestehen nicht.

Die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

Eigenkapital

Das Kommanditkapital ist mit dem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Sie sind mit dem nach vernünftiger kfm. Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag in der Höhe des Betrages gebildet, mit dem die Gesellschaft wahrscheinlich in Anspruch genommen wird bzw. zur Risikodeckung erforderlich erscheint.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag bilanziert.

3. Angaben und Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva

Anlagevermögen

Es handelt sich um Anlagen im Bau.

Umlaufvermögen

Die Forderungen bestehen aus der Abrechnung der Umsatzsteuer. Die Forderungen haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Passiva

Eigenkapital

Die Kapitalanteile des Kommanditisten betragen T€ 1. Der Ausweis entspricht § 5 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages. Alleiniger Kommanditist ist die Stadtwerke Munster-Bispingen GmbH. Im Berichtsjahr wurde seitens des Kommanditisten eine Einlage von T€ 100 geleistet. Nach Abzug der Verlustanteile aus Vorjahren sowie des Berichtsjahres verbleibt ein Eigenkapital von T€ 1.109.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen resultieren aus ausstehenden Rechnungen sowie der Prüfung des Jahresabschlusses.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.

Die sonstigen Verbindlichkeiten resultieren aus einem Darlehen an die HeideGeo Verwaltungs-GmbH (T€ 20). Der Darlehensvertrag ist unter Einhaltung einer Frist von drei Monaten zum Ende des jeweiligen Kalenderjahres kündbar.

4. Angaben und Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Umsatzerlöse sind im Berichtsjahr nicht erzielt worden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzten sich aus Verwaltungs-, Prüfungs- und Beratungskosten zusammen. Es handelt sich hier insbesondere um Beratungsleistungen zur Geothermie.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Diese ergeben sich aus erhaltenen Darlehen.

5. Sonstige Angaben

Zur Führung der Geschäfte ist ausschließlich die HeideGeo Verwaltungs-GmbH berechtigt. Diese wird durch ihren Geschäftsführer Herr Dipl.-Kfm. Jan Niemann vertreten.

Vorgänge von besonderer Bedeutung im Sinne von § 285 Nr. 33 Handelsgesetzbuch (HGB) nach Schluss des Geschäftsjahres sind nicht eingetreten.

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

Munster, 18. März 2022

(Jan Niemann)

HeideGeo GmbH & Co. KG
vertreten durch die Komplementärin
HeideGeo Verwaltungs-GmbH

Entwicklung des Anlagevermögens

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2021

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten			A b s c h r e i b u n g e n			Restbuchwerte	
	Anfangsstand	+ Zugang/- Abgang U = Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	+ Zugang/- Abgang U = Umbuchungen	Endstand	31.12.2021	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Sachanlagen								
1. Anlagen im Bau	1.133.728,71	+ 6.513,70	1.140.242,41	0,00	0,00	0,00	1.140.242,41	1.133.728,71
Gesamt	**1.133.728,71**	**+ 6.513,70**	**1.140.242,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.140.242,41**	**1.133.728,71**