



Protokoll der Außerordentlichen Generalversammlung der Bürger Energie Bremen e.G. (BEGeno) am 21.11.2024

Versammlungsort: Schongauer Straße 7, 28219 Bremen
Beginn: 18:05 Uhr
Ende: 19:10 Uhr
Versammlungsleiter: Wolfgang Köhler-Naumann, Aufsichtsratsvorsitzender
Anwesende Mitglieder und Gäste: siehe Teilnehmer:innenliste (Anlage)

TOP 1: Eröffnung/ Begrüßung / Feststellung der Beschlussfähigkeit

Der Aufsichtsratsvorsitzende Wolfgang Köhler-Naumann eröffnet die Versammlung um 18:05 Uhr. Er begrüßt die anwesenden Mitglieder und Gäste.

Der Vorstand Tobias Jaletzky stellt den ordnungsgemäßen Versand der Einladung zur Generalversammlung vom 30.10.2024 sowie die zeitgleiche Bereitstellung der Anlagen per Download (<https://www.begeno.de/mitmachen/gv/>) fest. Die Beschlussfähigkeit der Versammlung ist gegeben.

TOP 2: Vorstellung und Verabschiedung der Tagesordnung

Der Vorstand Tobias Jaletzky stellt die Tagesordnung vor. Es werden hierzu keine weiteren Tagesordnungspunkte beantragt.

TOP 3: Haupttagesordnungspunkt: Agio-Abschaffung (s. Anlage 1)

a. Erläuterung Vorstand

Der Vorstand Tobias Jaletzky erläutert, dass die außerordentliche Generalversammlung einberufen wurde, um einen Beschluss zur Aufhebung und teilweisen Rückerstattung des in 2018 eingeführten Aufgelds auf Genossenschaftsanteile (Agio) zu fassen. Das Agio soll rückwirkend zum 01.04.2023 aufgehoben und seitdem gezahlte Aufgelder rückerstattet werden. Erläuternde Hintergründe wurden mit der Einladung bereitgestellt.

b. Aussprache

Zum vorgeschlagenen Verfahren gibt es diverse Meinungen und Ideen. Als Fazit wird festgestellt, dass der vorgestellte Vorschlag einen guten Kompromiss darstellt.

(Nachträgliche Erläuterung zur steuerrechtlichen Begründung, weshalb auf die Auszahlung des Agios Kapitalertragssteuern anfallen: Der Besteuerung unterliegen nicht nur Gewinnausschüttungen, sondern auch sonstige Bezüge aus Anteilen an Genossenschaften (§ 20 Abs. 1 Nr. 1 Satz 1 des Einkommensteuergesetzes), mit Ausnahme derjenigen Bezüge, für die das „steuerliche Einlagekonto“ verwendet wird (§ 20 Abs. 1 Nr. 1 Satz 3 des Einkommensteuergesetzes). Ob wir das „steuerliche Einlagekonto“ verwenden, dürfen wir uns nicht aussuchen. Das „steuerliche Einlagekonto“ wird zwar durch Agio-Einzahlungen aufgefüllt, aber die Auszahlungen sind nicht spiegelbildlich zu beurteilen. Bei Auszahlungen an die Mitglieder sind nämlich alle anderen Eigenkapital-Bestandteile (Gewinnrücklagen, Bilanzgewinne usw.) vorrangig vor dem „steuerlichen Einlagekonto“ zu verwenden (§ 27 Abs. 1 Satz 3 des Körperschaftsteuergesetzes).)

c. Beschlussfassung über die Abschaffung des Agios

Der Aufsichtsrat hat am 19. September 2024 dem nachfolgenden Beschlussvorschlag zur Abschaffung des Agios zugestimmt.

Die Anwesenden Mitglieder stimmen ab:

Beschlussfassung:

"Die Festsetzung eines Aufgelds (§ 30 Buchstabe o der Satzung) wird mit Wirkung zum 1. April 2023 rückwirkend aufgehoben. Aufgelder auf nach dem 31. März 2023 gezeichnete Geschäftsanteile werden am 15. Dezember 2024 zurückgezahlt."

Die Generalversammlung beschließt die rückwirkende Abschaffung des Agios zum 1. April 2023 und die damit verbundene Satzungsänderung bei drei Gegenstimmen und null Enthaltungen mit 39 Zustimmungen.

Der Vorstand weist darauf hin, dass die Rückzahlung sehr gerne auch in eine Aufstockung der Geschäftsanteile eingebracht werden kann.

TOP 4: Bericht des Aufsichtsrates zum Ergebnis der gesetzlichen Prüfung (siehe Anlage 3)

Der Bericht der erfolgreichen gesetzlichen Prüfung durch den Genossenschaftsverband Weser-Ems war der Einladung beigefügt. Er wird von Vorsitzenden des Aufsichtsrats verbal vorgestellt.

TOP 5: Kurzbericht des Vorstands zur aktuellen Lage

Der **Vorstand Tobias Jaletzky** berichtet kurz zu folgenden Themen:

- IT-Umstellung (Datenhaltung/sharepoint, Mitgliederwesen/EUECO)
- Ausbau Social Media, Verbesserung Webseite
- der Vorstand hat sich seit der Generalversammlung im Juni 2023 neu konstituiert
- BEGeno Solar GmbH: personelle Herausforderungen, Marktlage schwierig, dennoch insgesamt ein erfolgreiches Jahr
- BEGeno eG: Wartung der Anlage Benien steht an, Zählerwechsel in Achim geplant, Anlagenausbau stagniert insbesondere mangels Ressourcen (Elternzeitvertretung in GmbH durch Tobias Jaletzky) sowie zurückgezogenen oder verzögerten Aufträgen
- Energievertrieb: Anzahl Kund:innen gleichbleibend, viele Ein- und Austritte; Gaspreise werden in 2025 steigen, Strom wird günstiger werden

Der **Vorstand Malte Jan Zieher** berichtet kurz zu folgenden Themen:

- Freiflächen PV-Anlagen (FFPVA):
 - o Maïke von Krause-Kohn als Planerin eingestellt (01.08.24)
 - o Pachtvertrag in Essel unterschrieben (10 ha -Fläche, B-Plan darf aufgestellt werden, Bauleitplanung läuft)
 - o Da viele Anregungen aus den Reihen der Anwesenden erfolgen, soll zu einer zusätzlichen Veranstaltung zu FFPVA im 1. Quartal 2025 eingeladen werden
- Windenergie
 - o die (alte) Anlage MOO hat eine Genehmigung bis 2027, danach soll aus wirtschaftlichen Gründen der Rückbau erfolgen
 - o BEGeno ist seit Sept. 2024 mit 300.000 Euro (aus Liquiditätspuffer) an einer Anlage eines Windparks in Zeven-Wistedt beteiligt; der Bau läuft, Inbetriebnahme des Windparks (9 Anlagen) vermutlich im Juni / Juli 2025
 - Rück-Einwerben des in Zeven-Wistedt investierten Kapitals angestrebt; hierzu sind auch Nachrangdarlehen (NRD) geplant; auch Menschen vor Ort sollen beteiligt werden
 - Nachrangdarlehen: feste Zinsen für 10 Jahre geplant , voraussichtlich 3,5 %, jährliche Tilgung nach einem Jahr, ab 1.000 Euro; ab Januar 2025 soll über das neue Portal EUECO eine Zeichnung von Nachrangdarlehen online möglich sein (aus technischen und rechtlichen Gründen erst ab 01.01.25 machbar); EUECO ist ein zertifizierter Softwareanbieter
- eine Umfrage bzgl. Nachrangdarlehen kommt in Kürze
- Auf Nachfrage bestätigt der Vorstand erneut, dass neue Mitgliedschaften, der Erwerb weiterer Geschäftsanteile und die Darlehensgewährung per Nachrangdarlehen angesichts u.a. künftiger FFPV-Anlagen sehr **willkommen** sind.

TOP 6: Verschiedenes und Abschluss – Ende des offiziellen Teils -

Termine

29.11.24 ab 16 Uhr Findorffer Winterdorf
22.05.25 Generalversammlung

Der Vorstand Tobias Jaletzky dankt allen Mitgliedern für ihre finanzielle und ideelle Unterstützung und den Gästen für ihr Interesse.

Um 19:10 Uhr wird die Versammlung geschlossen.

Protokollantin: Carmen Vullriede

Protokoll genehmigt:

.....
Versammlungsleiter*in

Vorstandsmitglieder