Performance-Bericht 2017

ÖKORENTA

⟩ INHALTSVERZEICHNIS

01 EINLEITUNG/ ALLGEMEINES

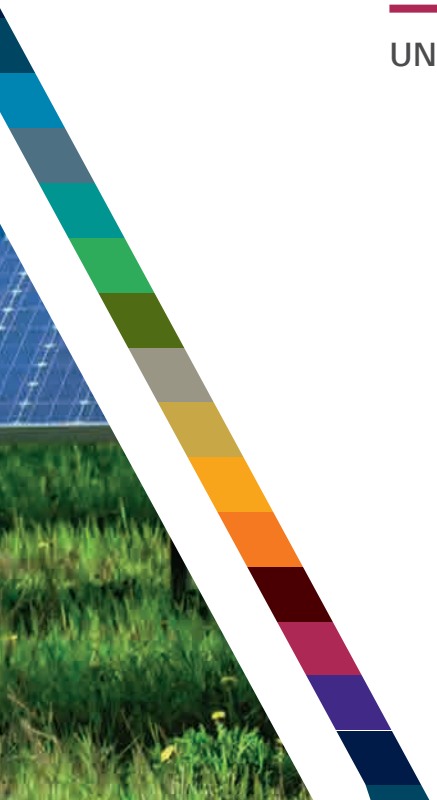
Vorwort 5
ÖKORENTA Unternehmensgruppe auf einen Blick/Treuhänder 6
Die ÖKORENTA-Fonds 8
Allgemeine Vorbemerkungen 10

02 PERFORMANCE

Performance auf einen Blick 10
Dokumentation der ÖKORENTA-Fonds 11

03 UNSERE FONDS

ÖkoRenta Wind-Renditefonds I 12
ÖKORENTA Neue Energien II 15
ÖKORENTA Neue Energien III 18
ÖKORENTA Neue Energien IV 20
ÖKORENTA Neue Energien VI 22
ÖKORENTA Neue Energien VII 24
ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII 26
ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX 29



ANGABEN ZUM GESCHÄFTSVERLAUF

STAND 31.12.2017

REDAKTIONSSCHLUSS: 08.11.2018

Der Performance-Bericht wurde nach den Standards des bsi (Bundesverband Sachwerte und Investmentvermögen), ehemals VGF (Verband Geschlossene Fonds), vom 25.05.2014 aufgestellt.

Er kann über die ÖKORENTA GmbH, Kornkamp 52, 26605 Aurich bezogen werden. Digital steht er als pdf-Dokument auf der Website www.oekorenta.de zur Verfügung.

AUF EINEN BLICK

Auszahlungen an die Anleger
zwischen 2 und 12 %

Summe aller Auszahlungen*:
über 10.375.000 Euro

Bezogen auf ein verwaltetes
Eigenkapital in Höhe von 123.434.000 Euro

(Stand 31.12.2017 - bezogen auf die im Performance Bericht aufgeführten Fonds)

* Für 2017 inklusive derer, die erst in 2018 erfolgt sind.

VORWORT

SEHR GEEHRTE DAMEN UND HERREN,

wir freuen uns über Ihr Interesse am vorliegenden Performance-Bericht 2017. Im vergangenen Jahr haben sich unsere ÖKORENTA-Fonds plangemäß weiter entwickelt, so dass wir im Geschäftsjahr 2017 über alle Fonds insgesamt 10,38 Mio. Euro an unsere Anleger auszahlen konnten.

Zurückblickend auf eine langjährige Erfahrung seit 2005 und mit dem geballten Know-how für geschlossene Investmentfonds im Bereich der Erneuerbaren Energien, verwaltet die ÖKORENTA rund 188 Mio. Euro an Vermögenswerten (Stand: September 2018). Insgesamt wurden rund 2.800 Anteilskäufe getätigt und über 7.200 Anleger haben sich an unseren ÖKORENTA-Fonds beteiligt. Bis heute konnten wir Auszahlungen von rund 46,7 Mio. Euro an unsere Anleger leisten.

Die Reihe der bewährten Portfoliofonds wurde mit dem Alternativen Investmentfonds (AIF) ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX fortgesetzt. Dieser Fonds ging im März 2017 in den Vertrieb und und wurde im Oktober 2018 mit ausgeübter Erhöhungsoption von 15 auf 25 Mio. Euro geschlossen. Von seinem ursprünglich geplanten Volumen waren am 31. Dezember 2017 bereits 15 Mio. Euro platziert. Parallel zur Einwerbungsphase wurde auch schon mit der Investition der Anlegergelder begonnen, so dass zum Jahreswechsel rund 8 Mio. Euro werthaltig in Anteile an Windparks investiert waren. Auch für diesen aktuellen Fonds hat sich einmal mehr die gute Vernetzung der ÖKORENTA mit dem Markt als besonders vorteilhaft erwiesen.

In der Branche der Erneuerbaren Energien haben sich auch 2017 positive Entwicklungen fortgesetzt: Der Anteil nachhaltiger Energieerzeugung ist erneut gestiegen. Windenergie & Co. tragen inzwischen mit 36,2 Prozent zum Stromsektor in Deutschland bei. Das heißt, jede dritte Kilowattstunde stammt inzwischen aus regenerativen Quellen.

Eine parallele Entwicklung, die den Erneuerbaren Energien Vorschub leistet, ist der im Jahr 2017 beginnende Preisanstieg für CO_2-Zertifikate. Der Preis für diese Verschmutzungsrechte hat sich bis heute innerhalb eines Jahres vervierfacht.

Die Folge ist: konventionelle Energieerzeuger, deren Prozesse CO_2-intensiv sind, haben steigende Erzeugungskosten. Analysten prognostizieren, dass sich dieser Preistrend aufgrund von Verknappungen, die auf EU-Regularien basieren, fortsetzen wird.

Begünstigt durch diese Entwicklung erleben wir derzeit einen deutlich ansteigenden Börsenstrompreis.

In der Zeit von Januar bis Juni 2018 hat sich der Strompreis für Grundlaststrom am deutschen Spotmarkt fast verdoppelt. Die Branche wird dadurch unabhängiger von Subventionen. Bei diesen Marktbedingungen wäre bereits heute der Betrieb von älteren Windenergieanlagen auch nach auslaufender garantierter Vergütung wirtschaftlich rentabel.

Unabhängig von diesen Entwicklungen haben bereits einige Zielfondsgesellschaften Repoweringprojekte initiiert. Damit können die enormen technischen Fortschritte für einen sinnvollen Weiterbetrieb der Standorte genutzt werden.

Wie das Vorjahr wies das Jahr 2017 ein deutlich besseres, leider aber noch unterdurchschnittliches Windaufkommen auf. Es lag bundesweit bei 92,5 Prozent und damit 7,5 Prozentpunkte unter dem langjährigen Mittelwert.

Besser verlief das Solarjahr. Mit etwa 1.595 Stunden übertraf der Sonnenschein im Jahr 2017 seinen langjährigen Mittelwert von 1.528 Stunden um 4 Prozent.

Auf den folgenden Seiten finden Sie alle wesentlichen Informationen, sowie detaillierte Angaben zu den ÖKORENTA-Fonds.

Wir freuen uns, Ihnen auf den folgenden Seiten die solide Entwicklung der ÖKORENTA-Fonds zu dokumentieren

Aurich im Oktober 2018
Ihre ÖKORENTA GmbH

Die Geschäftsführung

J. Busboom

A. Bädeker

ÖKORENTA-UNTERNEHMENSGRUPPE

AUF EINEN BLICK

INITIATOR / FONDSVERWALTUNG

ÖKORENTA GmbH	
Sitz	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Gründungsjahr	1999
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRB 204276
Stammkapital	1.000.000 Euro
Anzahl der Mitarbeiter	2 Geschäftsführer, 9 Mitarbeiter
Geschäftsführung	Andy Bädeker, Hude Jörg Busboom, Nortmoor
Beteiligungsverhältnisse	100 % ÖKORENTA Invest GmbH
Kommunikation	Tel.: 04941 60497-260 Fax: 04941 60497-23 E-Mail: info@oekorenta.de

tg Beteiligungsgesellschaft mbH	
Sitz	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Gründungsjahr	2005
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRB 200108
Grundkapital	25.000 Euro
Anzahl der Mitarbeiter	3 Geschäftsführer, 2 Mitarbeiter
Geschäftsführer	Tjark Goldenstein, Ihlow Ingo Löchte, Neuss Andy Bädeker, Hude
Kommunikation	Tel.: 04941 60497-260 Fax: 04941 60497-23 fondsmanagement@oekorenta.de

ÖKORENTA

tg Beteiligungs-gesellschaft mbH

STECKBRIEF DER ÖKORENTA

ZAHLEN, DATEN, FAKTEN

- Gründung 1999
- 37 Mitarbeiter
- Bewährte Fondsserie seit 2005
- Führende Anbieterin für breit angelegte, aktiv gemanagte Energieportfolios
- Rund 188 Mio. Euro derzeit verwaltete Vermögenswerte (Stand: 30.09.2018)

TREUHÄNDER

SG-Treuhand GmbH	
Sitz	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Gründungsjahr	2006
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRB 200288
Stammkapital	25.000 Euro
Anzahl der Mitarbeiter	1 Geschäftsführer, 4 Mitarbeiter
Geschäftsführer	Matthias Abel, Hamburg
Beteiligungsverhältnis	100 % ÖKORENTA Invest GmbH, Aurich
Kommunikation	Tel.: 04941 60497-15 Fax: 04941 60497-25 E-Mail: info@sg-treuhand.de

GFI Treuhand GmbH	
Sitz	Gutenbergstr. 1, 26632 Ihlow-Riepe
Gründungsjahr	1994
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRB 110522
Stammkapital	52.000 Euro
Anzahl der Mitarbeiter	2 Geschäftsführer, 6 Mitarbeiter
Geschäftsführer	Stephan Kastorf, Ihlow Mario Barthel, Oldenburg
Beteiligungsverhältnis	100 % INNAVIS Beteiligungs GmbH, Parchim
Kommunikation	Tel.: 04928 84 84-80 Fax: 04928 84 84-811 E-Mail: info@gfi-treuhand.de

(Stand: 30.09.2018)

DIE ÖKORENTA-FONDS

BREIT ANGELEGTE ENERGIEPORTFOLIOS

Die ÖKORENTA ist als führende Anbieterin aktiv gemanagter Energieportfolios etabliert. Ihrem bewährten Konzept ist sie auch im Jahr 2017 mit Erfolg treu geblieben. Die große Beliebtheit der ÖKORENTA-Portfoliofonds erklärt sich aus der breiten Streuung der Investitionen und den regelmäßigen soliden Auszahlungen an die Anleger seit 2007.

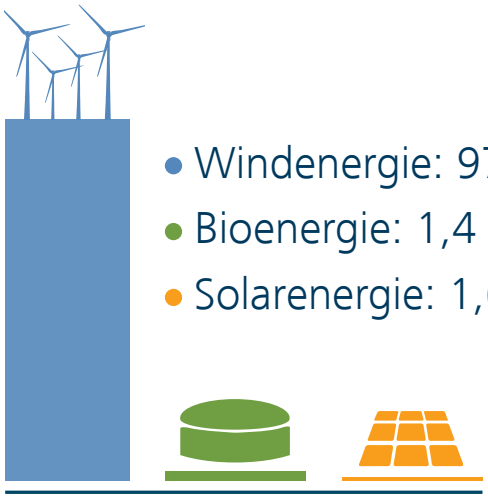
Die Rendite für die Anleger wird aus zahlreichen Energieprojekten erwirtschaftet und nicht aus einzelnen Investitionen. Das hat den großen Vorteil, dass die Energieprojekte mögliche Schwankungen und Ertragsausfälle untereinander ausgleichen können. Bis heute sind die ÖKORENTA Portfolios an insgesamt rund 260 Energieparks beteiligt. Beim Einkauf gilt das Bewertungssystem der ÖKORENTA als führend im Markt. Es wird eine ganze Reihe an Faktoren überprüft und mit der ÖKORENTA-Datenbank abgeglichen. Diese umfasst Vergleichsdaten aus über 450 Energieparks, die als Referenzwerte herangezogen werden. Zum Beispiel werden folgende Parameter bewertet:

- standortbedingtes Windaufkommen
- Qualität, Zustand und technische Verfügbarkeit der Windenergieanlagen
- Herstellergarantien
- Wartungs- und Versicherungsverträge
- Kosten- und Ertragslage im Vergleich zum Soll
- Erfolgte oder anstehende Reparaturen
- Liquiditätssituation.

RESSOURCENSCHUTZ GEHT UNS ALLE AN

MIT UNS SIND SIE AKTIV

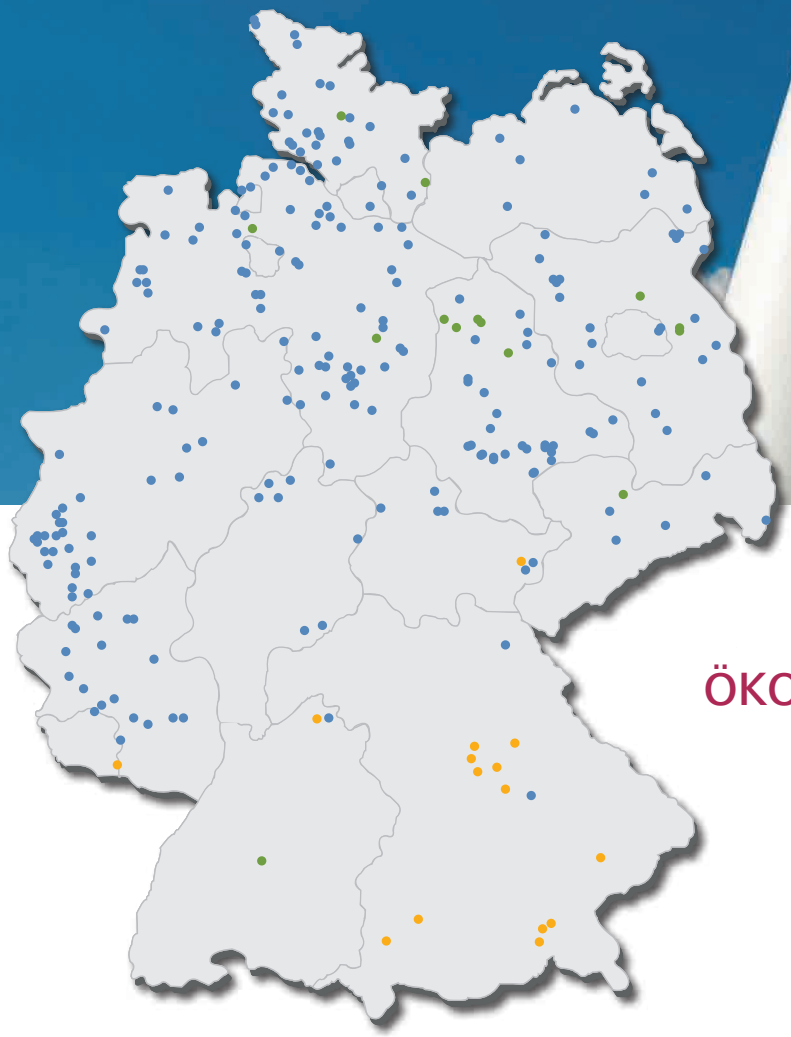
ÖKORENTA-Fonds haben im Jahr 2017 die Erzeugung von rund 379.944.970 kWh sauberen Strom gefördert. Das entspricht dem mittleren Jahresverbrauch von ca. 94.986 Haushalten. (Quelle: Datenberechnung gemäß BMU)



- Windenergie: 97,0 %
- Bioenergie: 1,4 %
- Solarenergie: 1,6 %

INVESTITIONSFOKUS WINDENERGIE

Der Schwerpunkt der ÖKORENTA-Portfolios liegt im Bereich der Windenergie. Sie ist eine wesentliche Säule der Erneuerbaren Energien im regenerativen Mix.



ÖKORENTA-PORTFOLIOS

MIT RUND 260 ENERGIEPARKS
IN DEUTSCHLAND

ALLGEMEINE VORBEMERKUNG

Bei den folgenden Werten handelt es sich um eine Stichtagsbetrachtung auf den 31.12.2017, sofern nichts anderes angegeben ist. Abweichungen können sich dadurch ergeben, dass die Fondsgesellschaften in der überwiegenden Mehrzahl abweichende Wirtschaftsjahre haben. Basis für die Darstellung der wirtschaftlichen Werte ist die Handelsbilanz. Für alle Fonds werden jährlich testierte Jahresabschlüsse vorgelegt. Neben den allgemeinen Angaben zu Fondsvolumina und erfolgten Investitionen werden die tatsächlichen Werte dargestellt.

Die Einzeldarstellungen der Beteiligungsangebote informieren über die wesentlichen Daten der Anlageobjekte. Es erfolgen Untergliederungen in Emissionskapital ohne Agio sowie in Initiatorenbeteiligung bei Schließung des jeweiligen Fonds. Mit der anschließenden Darstellung der Bewirtschaftungsphase ergibt sich ein Überblick über die Einnahmen und Ausgaben des Geschäftsjahres der Fondsgesellschaft jeweils bezogen auf den Abschlussstichtag. Dargestellt werden das laufende Geschäftsjahr sowie die kumulierten Werte der Vorjahre. Zusätzlich wird die kumulierte Liquidität sowie die am Ende des Geschäftsjahres verfügbare Liquidität dargestellt. Bei den Auszahlungen an die Gesellschafter handelt es sich um frei verfügbare Liquidität, die nicht zur weiteren Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes benötigt wird. In der Regel sind diese Auszahlungen handelsrechtlich als Rückführung des der Gesellschaft durch die Anleger zur Verfügung gestellten Kommanditkapitals zu betrachten. Des Weiteren kann es sich um Auszahlungen von Gewinnzuweisungen aus gehaltenen Beteiligungen bei den Fonds handeln, deren Geschäftszweck der Erwerb von Zweitmarktanteilen ist.

Bedingt durch die komplexe Beteiligungsstruktur sind die steuerlichen Ergebnisse der Fondsgesellschaften nur mit einer Zeitverzögerung verfügbar. Soweit sie für einzelne Fondsgesellschaften bereits vorliegen, sind sie in den Übersichten der jeweiligen Gesellschaft dargestellt.

In diesem und in folgenden Performance-Berichten wird es ausschließlich eine Betrachtung der Portfoliofonds geben, da die ÖKORENTA GmbH nicht mehr in den Bereichen Ansparfonds und Private Equity tätig ist.

PERFORMANCE

AUF EINEM BLICK

Gesamte Auszahlungen der Portfoliofonds über die jeweilige Laufzeit inklusive der höchsten Frühzeichnerbonusstufe

Fondsname	* Ist in %
ÖkoRenta Wind-Renditefonds I	72,0
ÖKORENTA Neue Energien II	65,6
ÖKORENTA Neue Energien III	54,0
ÖKORENTA Neue Energien IV	61,0
ÖKORENTA Neue Energien VI	42,0
ÖKORENTA Neue Energien VII	29,0
ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII	5,0

* Alle Auszahlungen inklusive derer, die erst in 2018 ausgezahlt wurden.

Aufgrund der Darstellung der Ergebnisse im Performance-Bericht hat sich der Ausweis der Auszahlungen gegenüber den früheren Leistungsbilanzen gemäß des Standards der bsi periodisch, aber nicht dem Grunde und der Höhe nach geändert.

2017*	Ist in %
ÖkoRenta Wind-Renditefonds I	11,0
ÖKORENTA Neue Energien II	10,0
ÖKORENTA Neue Energien III	11,0
ÖKORENTA Neue Energien IV	12,0
ÖKORENTA Neue Energien VI	12,0
ÖKORENTA Neue Energien VII	7,0
ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII	** 5,0

* Alle Auszahlungen, inklusive derer, die in 2018 für das Geschäftsjahr 2017 ausgezahlt wurden.
** Inklusive Vorabverzinsung in Höhe von 3 %.

(Stand: 31.10.2018)

DOKUMENTATION

ÖKORENTA-FONDS (STAND 30.09.2018)

Fakten	Anzahl	Anzahl Anleger	Fondsnamen
Bisher öffentlich angebotene geschlossene Fonds	10	427	ÖkoRenta Wind-Renditefonds I
		587	ÖKORENTA Neue Energien II
		528	ÖKORENTA Neue Energien III
		722	ÖKORENTA Neue Energien IV
		195	ÖKORENTA Neue Energien V **
		1.030	ÖKORENTA Neue Energien VI
		1.485	ÖKORENTA Neue Energien VII
		1.020	ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII
		938	ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX
		316	ÖKORENTA Zukunftsenergien I *
Platzierte Fonds	9		ÖkoRenta Wind-Renditefonds I
			ÖKORENTA Neue Energien II
			ÖKORENTA Neue Energien III
			ÖKORENTA Neue Energien IV
			ÖKORENTA Neue Energien V
			ÖKORENTA Neue Energien VI
			ÖKORENTA Neue Energien VII
			ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII
			ÖKORENTA Zukunftsenergien I *

* Der Fonds befindet sich in Liquidation.
** Ansparfonds, keine nähere Betrachtung (siehe Seite 10 letzter Absatz).

Anzahl der Anleger gesamt: 7.248

Insgesamt platziertes Eigenkapital	Anzahl der Anteilskäufe
ca. 273 Mio. EUR	2.805

Aktuell verwaltete Vermögenswerte	Anzahl der Emissionshäuser
ca. 188 Mio. EUR	52

Anzahl der Energieobjekte	Innerhalb der letzten 10 Jahre aufgelöste Fonds
260	0

ÖKORENTA WIND-RENDITEFONDS I

Beteiligungsgesellschaft	ÖkoRenta Wind-Renditefonds I GmbH & Co. KG
Anschrift	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRA 200048
Eigenkapitalvolumen	8.925.000 EUR (inkl. Mehreinwerbung von 5 %)
Agio	379.565 EUR
Investitionsgegenstand	Zweitmarktanteile an Windenergiefonds
Anzahl der Anleger	427
Emissionsjahr	2005
Ende der Zeichnungsfrist	November 2006
Vollinvestition	2007
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	24
Anzahl der Zielgesellschaften*	92
Angekauftes Nominalvolumen*	13.470.548 EUR
Buchwert per 31.12.2017**	2.855.634,69 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen*** für das Jahr 2017 in (kWh)	32.965.404
Beteiligungsverkäufe kumuliert	2 Zielgesellschaften
Verkäufe Windparks kumuliert	22 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	- 5,29 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Windparks	1990 - 2005
Durchschnittliches Alter der Anlagen	17 Jahre
Geschäftsjahr	01.01. - 31.12.
Geschäftsführung	tg Beteiligungsgesellschaft mbH
Treuhänder	GFI Treuhand GmbH

* Erstinvestition inkl. Reinvestition 2007/2008 sowie 2012/2013

** Nach der IDW-Stellungnahme RS HFA 18 vom 25.11.2011 müssen gesellschaftsrechtlich zulässige Auszahlungen aus freier Liquidität bei Gesellschaftern erfolgsneutral gegen den Beteiligungswert gebucht werden. Ab dem Geschäftsjahr 2011 findet die IDW Stellungnahme Anwendung.

*** Diese Werte wurden auf das Gesamtinvestitionskapital auf Basis des ausgewerteten Investitionskapitals (hier 100 %) hochgerechnet.

DIE WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DES FONDS

Investition und Finanzierung in TEUR	Prospekt	Ist	Abweichung
Gesamtinvestitionskosten	8.925 [1)]	9.305	380
Emissionskapital	8.490	8.915 [1)]	425
Initiatorenkapital	10	10	-
Agio	424	380	- 44

[1)] Gemäß Gesellschaftsvertrag konnte das Kommanditkapital um 5 % Mehreinwerbungsquote von TEUR 8.500 auf TEUR 8.925 erhöht werden.

BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 31.12.2017

	2017 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	963.994	4.659.771
Veräußerungen	0	3.873.639
Zinserträge	57	112.168
Ausgaben	139.443	2.813.723
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	824.608	5.831.855
Auszahlungen an Anleger in %	7	61
Auszahlungen an Anleger	624.750	5.222.135
Auszahlungen an Anleger im Februar und Oktober 2018 in % für das GJ 2017	11	72

STEUERLICHES ERGEBNIS

Die Ergebnisse für das Geschäftsjahr 2017 liegen noch nicht vor.

Jahr	Ist in %
2005	-0,59
2006	-5,86
2007	-11,78
2008	-5,04
2009	-11,82
2010	-10,28
2011	8,98
2012	4,50
2013	5,49
2014	12,69
2015	8,31
2016	0,11
Summe	**-5,29**

AUSZAHLUNGEN IN PROZENT*

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2007	7	5,25**
2008	7	7
2009	7	4
2010	8	0
2011	9	0
2012	11	3
2013	13	9
2014	15	15
2015	16	9
2016	20	7
2017	26	11

* Alle Auszahlungen, inklusive derer, die in 2018 für das Geschäftsjahr 2017 ausgezahlt wurden.

** zzgl. Frühzeichnerboni

VERKAUFTE BETEILIGUNGEN/TEILVERKÄUFE (KUMULIERT) BIS 31.12.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrück-fluss in EUR*	Quote in %
3	1.861.527	1.258.124	1.822.364	145*

* Verkaufserlöse und erhaltene Auszahlungen

ABGANG BETEILIGUNGEN (KUMULIERT) PER 31.12.2017*

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR
1	25.656	14.277

*Abgang erfolgte wegen Insolvenz der Zielgesellschaft

VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) BIS 31.12.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrück-fluss in EUR*	Quote in %
22	3.073.308	1.849.713	2.675.005,61	146

*Verkaufserlöse und erhaltene Auszahlungen

ÖKORENTA NEUE ENERGIEN II

Beteiligungsgesellschaft	ÖKORENTA Neue Energien II GmbH & Co. KG
Anschrift	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRA 200292
Eigenkapitalvolumen	12.600.000 EUR (inkl. Mehreinwerbung von 5 %)
Agio	627.500 EUR
Investitionsgegenstand	Anteile an Fonds aus dem Bereich der Erneuerbaren Energien, soweit durch das Erneuerbare-Energien-Gesetz abgesichert.
Anzahl der Anleger	587
Emissionsjahr	2007
Ende der Zeichnungsfrist	November 2007
Vollinvestition	2008
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	34
Anzahl der Zielgesellschaften*	116
Angekauftes Nominalvolumen*	15.266.947 EUR
Buchwert per 30.09.2017**	3.507.509,34 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Jahr 2017 in (kWh)***	45.788.437
Beteiligungsverkäufe kumuliert	1 Zielgesellschaft
Abgang von Beteiligungen wegen Insolvenz kumuliert	3 Zielgesellschaften
Verkäufe Windparks kumuliert	16 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	- 13,56 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen	1993 - 2007
Durchschnittliches Alter der Anlagen	17 Jahre
Geschäftsjahr	01.10. - 30.09.
Geschäftsführung	tg Beteiligungsgesellschaft mbH
Treuhänder	SG-Treuhand GmbH

* Erstinvestition inkl. Reinvestition in 2013

** Nach der IDW-Stellungnahme RS HFA 18 vom 25.11.2011 müssen gesellschaftsrechtlich zulässige Auszahlungen aus freier Liquidität bei Gesellschaftern erfolgsneutral gegen den Beteiligungswert gebucht werden. Ab dem Geschäftsjahr 2010/2011 findet die IDW Stellungnahme Anwendung.

*** Diese Werte wurden auf das Gesamtinvestitionskapital auf Basis des ausgewerteten Investitionskapitals (hier 97 %) hochgerechnet.

DIE WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DES FONDS

Investition und Finanzierung in TEUR	Prospekt	Ist	Abweichung
Gesamtinvestitionskosten	12.597	13.227	630
Emissionskapital	11.950	12.550	600
Initiatorenkapital	50	50	-
Agio	597	627	30

[1] Gemäß Gesellschaftsvertrag wurde von der 5 % Mehreinwerbung Gebrauch gemacht.

BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 30.09.2017

	2017 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	1.114.682	7.031.061
Veräußerungen	128.387	1.706.610
Zinserträge	888	230.876
Ausgaben	274.622	2.417.263
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	969.335	6.551.284
Auszahlungen an Anleger in %	11	55,6
Auszahlungen an Anleger (inkl. Sterbe-u. Sonderfälle)	1.386.000	6.729.976
Auszahlungen an Anleger in 2018 in % für das GJ 2016/2017	10	65,6
Auszahlungen an Anleger	1.260.000	7.989.976

STEUERLICHES ERGEBNIS

Jahr	Ist in %
2007	-0,95
2008	0,34
2009	-10,07
2010	-17,46
2011	-16,74
2012	-0,85
2013	0,21
2014	6,68
2015	8,76
2016	10,63
2017	5,89
Summe	**-13,56**

AUSZAHLUNGEN IN PROZENT*

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2009/2010	8**	2**
2010/2011	9	5
2011/2012	9	3
2012/2013	11	12
2013/2014	12	9
2014/2015	14	11
2015/2016	15	11
2016/2017	17	10

* Alle Auszahlungen, inklusive derer, die in 2018 für das Geschäftsjahr 2016/2017 ausgezahlt wurden.

** zzgl. Frühzeichnerboni

VERKAUFTE BETEILIGUNGEN (KUMULIERT) PER 30.09.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
1	10.226	4.388	5.600	128

*Verkaufserlöse und erhaltene Auszahlungen

ABGANG BETEILIGUNGEN (KUMULIERT) PER 30.09.2017*

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR
3	490.000	282.762

*Abgang erfolgte wegen Insolvenz der Zielfonds

VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) PER 30.09.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrück-fluss in EUR*	Quote in %
16	2.078.301	1.293.887	2.104.941	163

*Verkaufserlöse und erhaltene Auszahlungen

ÖKORENTA NEUE ENERGIEN III

Beteiligungsgesellschaft	ÖKORENTA Neue Energien III GmbH & Co. KG
Anschrift	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRA 200508
Eigenkapitalvolumen	10.510.000 EUR (inkl. Mehreinwerbung von 5,1 %)
Agio	525.000 EUR
Investitionsgegenstand	Zweitmarktbeteiligungen an deutschen Gesellschaften im Bereich der Erneuerbaren Energien, deren Vergütungen nach dem EEG bzw. analogen gesetzlichen Vorgaben geregelt werden mit Energie-Anlagen-Standorten insbesondere in Deutschland, aber auch im europäischen Ausland.
Anzahl der Anleger	528
Emissionsjahr	2008
Ende der Zeichnungsfrist	November 2008
Vollinvestition	2009
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	27
Anzahl der Zielgesellschaften*	81
Angekauftes Nominalvolumen*	12.237.116 EUR
Buchwert per 30.11.2017**	3.073.397,94 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2017 in (kWh)***	35.424.825
Beteiligungsverkäufe kumuliert	2 Zielgesellschaften
Verkäufe Windparks kumuliert	8 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	- 12,36 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen	1997 - 2006
Durchschnittliches Alter der Anlagen	17 Jahre
Geschäftsjahr	01.12. - 30.11.
Geschäftsführung	tg Beteiligungsgesellschaft mbH
Treuhänder	SG-Treuhand GmbH

* Erstinvestition inklusive Reinvestition 2012/2013

** Nach der IDW-Stellungnahme RS HFA 18 vom 25.11.2011 müssen gesellschaftsrechtlich zulässige Auszahlungen aus freier Liquidität bei Gesellschaftern erfolgsneutral gegen den Beteiligungswert gebucht werden. Ab dem Geschäftsjahr 2011 findet die IDW Stellungnahme Anwendung.

*** Diese Werte wurden auf das Gesamtinvestitionskapital auf Basis des ausgewerteten Investitionskapitals (hier 97 %) hochgerechnet.

DIE WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DES FONDS

Investition und Finanzierung in TEUR	Prospekt	Ist	Abweichung
Gesamtinvestitionskosten	10.500	11.035 [1)]	535
Emissionskapital (nominal)	9.990	10.500	510
Initiatorenkapital	10	10	- [1)]
Agio	500	525	25

[1)] Gemäß Gesellschaftsvertrag konnte das Kommanditkapital um 5 % (Mehreinwerbungsquote) von TEUR 10.000 auf TEUR 10.500 erhöht werden. Die zusätzlichen 0,1 % Mehreinwerbung von EUR 10.000 wurden auf der Gesellschafterversammlung am 25. Juni 2009 mehrheitlich beschlossen.

BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 30.11.2017

	2017 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	1.012.114	5.004.010
Veräußerungen	0	1.207.474
Zinserträge	143	170.548
Ausgaben	198.044	2.430.032
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	814.213	3.952.806
Auszahlungen an Anleger in %	8	43
Auszahlungen an Anleger	840.800	4.432.500
Auszahlungen an Anleger in 2018 in % für das GJ 2016/2017	11	54
Auszahlungen an Anleger	1.156.100	5.588.600

STEUERLICHES ERGEBNIS

Jahr	Ist in %
2008	-0,62
2009	-1,54
2010	-3,39
2011	-13,47
2012	-0,65
2013	2,85
2014	-1,00
2015	1,90
2016	4,97
2017	-1,41
Summe	**-12,36**

AUSZAHLUNGEN IN PROZENT*

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2009/2010	2**	4**
2010/2011	6	3
2011/2012	8	3
2012/2013	10	6
2013/2014	15	8
2014/2015	14	9
2015/2016	18	8
2016/2017	22	11

* Alle Auszahlungen, inklusive derer, die in 2018 für das Geschäftsjahr 2016/2017 ausgezahlt wurden.

** zzgl. Frühzeichnerboni

VERKAUFTE BETEILIGUNGEN (KUMULIERT) BIS 30.11.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
2	146.694	107.067	113.234	106

VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) PER 30.11.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
7	1.295.024	797.516	1.133.723	142

*Verkaufserlöse und erhaltene Auszahlungen

ÖKORENTA NEUE ENERGIEN IV

Beteiligungsgesellschaft	ÖKORENTA Neue Energien IV GmbH & Co. KG
Anschrift	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRA 201000
Eigenkapitalvolumen	16.580.000 EUR (inkl. Mehreinwerbung von 18,4 %)
Agio	828.500 EUR
Investitionsgegenstand	Zweitmarktbeteiligungen an deutschen Gesellschaften im Bereich der Erneuerbaren Energien, deren Vergütungen nach dem EEG bzw. analogen gesetzlichen Vorgaben geregelt werden mit Energieanlagen-Standorten insbesondere in Deutschland, aber auch im europäischen Ausland.
Anzahl der Anleger	722
Emissionsjahr	2009
Ende der Zeichnungsfrist	Dezember 2010
Vollinvestition	2012
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	33
Anzahl der Zielgesellschaften*	117
Angekauftes Nominalvolumen*	19.789.416 EUR
Buchwert per 30.11.2017**	5.124.094,88 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2017 in (kWh)***	62.619.852
Beteiligungsverkäufe kumuliert	1 Zielgesellschaft
Verkäufe Windparks kumuliert	12 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	- 1,61 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen	1998 - 2006
Durchschnittliches Alter der Anlagen	16 Jahre
Geschäftsjahr	01.09. - 31.08.
Geschäftsführung	tg Beteiligungsgesellschaft mbH
Treuhänder	SG-Treuhand GmbH

* Erstinvestition inkl. Reinvestition in 2013

** Nach der IDW-Stellungnahme RS HFA 18 vom 25.11.2011 müssen gesellschaftsrechtlich zulässige Auszahlungen aus freier Liquidität bei Gesellschaftern erfolgsneutral gegen den Beteiligungswert gebucht werden. Ab dem Geschäftsjahr 2011 findet die IDW Stellungnahme Anwendung.

*** Diese Werte wurden auf das Gesamtinvestitionskapital auf Basis des ausgewerteten Investitionskapitals (hier 96 %) hochgerechnet.

DIE WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DES FONDS

Investition und Finanzierung in TEUR	Prospekt	Ist	Abweichung
Gesamtinvestitionskosten	14.699	17.408	2.709
Emissionskapital (nominal)	13.990	16.570 [1)]	2.580
Initiatorenkapital	10	10	-
Agio	699	828	129

[1)] Gemäß Gesellschaftsvertrag konnte das Kommanditkapital bis zu 25 % (Mehreinwerbungsquote) erhöht werden.

BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 31.08.2017

	2017 in EUR ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	1.881.375	7.753.937
Veräußerungen	112.500	2.231.316
Zinserträge	68	79.663
Ausgaben	243.091	2.293.971
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	1.750.850	7.770.945
Auszahlungen an Anleger in %	10	51
Auszahlungen an Anleger	1.658.000	7.648.820
Auszahlungen an Anleger 2017 und im April 2018 in % für das GJ 2016/2017	12	61
Auszahlungen an Anleger	1.989.600	9.638.420

STEUERLICHES ERGEBNIS

Jahr	Ist in %
2010	-0,54
2011	-3,65
2012	-1,31
2013	2,44
2014	-0,02
2015	-1,52
2016	5,79
2017	-2,80
Summe	**-1,61**

AUSZAHLUNGEN IN PROZENT*

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2011 /2012	2**	5**
2012 /2013	6	12
2013/2014	8	8
2014/2015	10	10
2015/2016	12	10
2016/2017	12	12

* Alle Auszahlungen, inklusive derer, die in 2018 für das Geschäftsjahr 2016/2017 ausgezahlt wurden.

** zzgl. Frühzeichnerboni

VERKAUFTE BETEILIGUNG/TEILVERKAUF (KUMULIERT) PER 31.08.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
1	858.750	658.076	879.268	134

VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) PER 31.08.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
12	1.449.049	821.628	1.403.768	171

* Verkaufserlöse und erhaltene Auszahlungen

ÖKORENTA NEUE ENERGIEN VI

Beteiligungsgesellschaft	ÖKORENTA Neue Energien VI GmbH & Co. KG
Anschrift	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRA 201184
Eigenkapitalvolumen	20.000.000 EUR (inkl. Mehreinwerbung von 25 %)
Agio	999.500 EUR
Investitionsgegenstand	Beteiligungen an deutschen Gesellschaften im Bereich der Erneuerbaren Energien mit Betriebsstandorten in Deutschland oder im europäischen Ausland. Technologien, deren Vergütungen nach dem EEG bzw. analogen gesetzlichen Vorgaben geregelt sind. Erwerb von Zweitmarktanteilen (Minderheitsbeteiligungen) oder Mehrheitsbeteiligungen bis zu 100 Prozent.
Anzahl der Anleger	1.030
Emissionsjahr	2011
Ende der Zeichnungsfrist	Juli 2011
Vollinvestition	2013
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	23
Anzahl der Zielgesellschaften*	62
Angekauftes Nominalvolumen*	19.553.957 EUR
Buchwert per 31.12.2017**	9.097.271,64 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2017 in (kWh)***	59.388.978
Beteiligungsverkäufe kumuliert	-
Verkäufe Windparks kumuliert	4 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	-15,64 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Windparks	1998 - 2005
Durchschnittliches Alter der Anlagen	15 Jahre
Geschäftsjahr	01.01. - 31.12.
Geschäftsführung	tg Beteiligungsgesellschaft mbH
Treuhänder	SG-Treuhand GmbH

* Erstinvestition inklusive Reinvestition 2012/2013

** Nach der IDW-Stellungnahme RS HFA 18 vom 25.11.2011 müssen gesellschaftsrechtlich zulässige Auszahlungen aus freier Liquidität bei Gesellschaftern erfolgsneutral gegen den Beteiligungswert gebucht werden. Ab dem Geschäftsjahr 2011 findet die IDW Stellungnahme Anwendung.

*** Diese Werte wurden auf das Gesamtinvestitionskapital auf Basis des ausgewerteten Investitionskapitals (hier 98 %) hochgerechnet.

DIE WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DES FONDS

Investition und Finanzierung in TEUR	Prospekt	Ist	Abweichung
Gesamtinvestitionskosten	16.799	20.999	4.200
Emissionskapital (nominal)	15.990 [1)]	19.990	4.000
Initiatorenkapital	10	10	-
Agio	799	999	200

[1)] Der ÖKORENTA Neue Energien VI wurde in Rekordzeit mit 20.000.000 EUR platziert. Gemäß des Gesellschaftsvertrages § 4.3. ist der Fonds zu 25 % überzeichnet worden.

BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 31.12.2017

	2017 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	2.457.347	7.890.705
Veräußerungen	40.000	375.805
Zinserträge	0	131.513
Ausgaben	289.069	2.462.170
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	2.208.278	5.935.853
Auszahlungen an Anleger in %	9	30
Auszahlungen an Anleger	1.800.000	5.967.000
Auszahlungen an Anleger im Februar 2018 in % für das GJ 2017	12	42
Auszahlungen an Anleger	2.400.000	8.367.700

STEUERLICHES ERGEBNIS (TEILWEISE VORLÄUFIG)

Die Ergebnisse für das Geschäftsjahr 2017 liegen noch nicht vor.

Jahr	Ist in %
2011	0,91
2012	-2,19
2013	-4,36
2014	-5,07
2015	0,20
2016	-5,13
Summe	**-15,64**

AUSZAHLUNGEN IN PROZENT*

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2014	6**	6**
2015	10	10
2016	12	9
2017	12	12

* Alle Auszahlungen, inklusive derer, die in 2018 für das Geschäftjahr 2017 ausgezahlt wurden.

** zzgl. Frühzeichnerboni

VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) PER 31.12.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
4	348.835	203.771	392.931	193

* Verkaufserlöse und erhaltene Auszahlungen

ÖKORENTA NEUE ENERGIEN VII

Beteiligungsgesellschaft	ÖKORENTA Neue Energien VII GmbH & Co. KG
Anschrift	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRA 201265
Eigenkapitalvolumen	29.819.000 EUR (inkl. Mehreinwerbung von ca. 50%)
Agio	1.490.000 EUR
Investitionsgegenstand	Beteiligungen an deutschen Gesellschaften im Bereich der Erneuerbaren Energien mit Betriebsstandorten in Deutschland oder im europäischen Ausland. Technologien, deren Vergütungen nach dem EEG bzw. analogen gesetzlichen Vorgaben geregelt sind. Erwerb von Zweitmarktanteilen (Minderheitsbeteiligungen) oder Mehrheitsbeteiligungen bis zu 100 Prozent.
Anzahl der Anleger	1.485
Emissionsjahr	2011
Ende der Zeichnungsfrist	Juli 2013
Vollinvestition	2013
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	22
Anzahl der Zielgesellschaften*	51
Angekauftes Nominalvolumen*	26.644.872 EUR
Buchwert per 31.07.2017**	17.494.735,87 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2017 in (kWh)***	83.961.037
Beteiligungsverkäufe kumuliert	-
Verkäufe Windparks kumuliert	1 Zielgesellschaft
Steuerliches Ergebnis kumuliert	-25,34 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen	1998 - 2005
Durchschnittliches Alter der Anlagen	16 Jahre
Geschäftsjahr	01.08. - 31.07.
Geschäftsführung	tg Beteiligungsgesellschaft mbH
Treuhänder	SG-Treuhand GmbH

* Erstinvestition

** Nach der IDW-Stellungnahme RS HFA 18 vom 25.11.2011 müssen gesellschaftsrechtlich zulässige Auszahlungen aus freier Liquidität bei Gesellschaftern erfolgsneutral gegen den Beteiligungswert gebucht werden. Ab dem Geschäftsjahr 2011 findet die IDW Stellungnahme Anwendung.

*** Diese Werte wurden auf das Gesamtinvestitionskapital auf Basis des ausgewerteten Investitionskapitals (hier 95 %) hochgerechnet.

DIE WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DES FONDS

Investition und Finanzierung in TEUR	Prospekt	Ist	Abweichung
Gesamtinvestitionskosten	20.999	31.309	10.310
Emissionskapital (nominal)	19.990	29.809	9.819
Initiatorenkapital	10	10	-
Agio	999	[1)] 1.490	491

[1] Gemäß Gesellschaftsvertrag konnte das Kommanditkapital bis zu 50 % (Mehreinwerbungsquote) von TEUR 20.000 auf TEUR 29.809 erhöht werden.

BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 31.07.2017

	2017 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	1.969.437	7.446.850
Veräußerungen	112.500	112.500
Zinserträge	67	84.991
Ausgaben	412.517	2.077.913
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	1.669.487	5.566.428
Auszahlungen an Anleger in %	6	22
Auszahlungen an Anleger (inkl. Frühzeichnerboni)	1.789.140	5.909.040
Auszahlungen an Anleger in 2018 in % für das GJ 2016/2017	7	29
Auszahlungen an Anleger	2.087.330	7.996.370

STEUERLICHES ERGEBNIS

Jahr	Ist in %
2012	-0,33
2013	-1,31
2014	-6,30
2015	-6,50
2016	-2,64
2017	-8,26
Summe	**-25,34**

AUSZAHLUNGEN IN PROZENT*

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2013/2014	4**	4**
2014/2015	8	8
2015/2016	10	6
2016/2017	14	7

* Alle Auszahlungen, inklusive derer, die in 2018 für das Geschäftsjahr 2016/2017 ausgezahlt wurden.

** zzgl. Frühzeichnerboni

VERKAUFTE WINDPARKS PER 31.07.2017

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
1	150.000	85.174	142.500	176

* Verkaufserlös und erhaltene Auszahlungen

ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN VIII

Beteiligungsgesellschaft	ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII geschlossene Investment GmbH & Co. KG
Anschrift	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRA 201911
Eigenkapitalvolumen	25.000.000 EUR
Agio	921.085 EUR
Investitionsgegenstand	Beteiligungen an Investmentgesellschaften, die direkt oder indirekt in Projekte der Erneuerbaren Energien investieren.
Anzahl der Anleger	1.020
Emissionsjahr	2015
Ende der Zeichnungsfrist	Dezember 2016
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	10
Anzahl der Zielgesellschaften*	22
Angekauftes Nominalvolumen*	19.967.911 EUR
Buchwert per 31.12.2017**	22.705.000,00 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2017 in (kWh)***	59.796.437
Verkäufe Windparks kumuliert	-
Steuerliches Ergebnis kumuliert	-9,93 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen	1999 - 2018
Durchschnittliches Alter der Anlagen	11 Jahre
Geschäftsjahr	01.01. - 31.12.
Geschäftsführung	ÖKORENTA Verwaltungs GmbH
Treuhänder	SG-Treuhand GmbH
Verwahrstelle	BLS Verwahrstelle GmbH
Sitz	Valentinskamp 90, 20355 Hamburg
Wirtschaftsprüfer	Baker Tilly GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft
Sitz	Valentinskamp 88, 20355 Hamburg
Externer Bewerter	ACUS KLEMM & PARTNER MBB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Sitz	Heisfelder Straße 81, 26789 Leer

* Erstinvestition

** Nach der IDW-Stellungnahme RS HFA 18 vom 25.11.2011 müssen gesellschaftsrechtlich zulässige Auszahlungen aus freier Liquidität bei Gesellschaftern erfolgsneutral gegen den Beteiligungswert gebucht werden. Ab dem Geschäftsjahr 2011 findet die IDW Stellungnahme Anwendung.

*** Diese Werte wurden auf das Gesamtinvestitionskapital auf Basis des ausgewerteten Investitionskapitals (hier 90%) hochgerechnet.

INVESTITIONEN
IM GESCHÄFTSJAHR 2017

Der ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII wurde zum Jahresende 2016 mit einem auf 25 Mio. Euro erhöhten Fondsvolumen fristgerecht geschlossen. Während der Platzierungsphase wurde bereits mit der Investition der Anlegergelder begonnen. Auch in 2017 sind die Gelder weiter werthaltig investiert worden. Die Investionen erfolgten mittelbar über die Investmentgesellschaften Neue Energien ÖKOstabil I und ÖKOstabil II. Diese beiden unterscheiden sich in ihrer Anlagestrategie. Während beim ÖKOstabil II der Fokus auf Bestandsanlagen zur Erzeugung von Erneuerbaren Energien ab 2005 gelegt wird, fokussiert sich der ÖKOstabil I auf Anlagen vor dem Jahr 2005 (ausgenommen Repowering). Es wurden 23 Investitionen in 22 Beteiligungen in Erneuerbare Energien Gesellschaften getätigt.

PORTFOLIOENTWICKLUNG
ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN VIII (ZUM STICHTAG 31.12.2017)

In der nachfolgenden Tabelle wird die Portfolioentwicklung des ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII (bzw. Ihrer Investmentgesellschaften) dargestellt. Es werden die vorläufigen Investitionsvolumina aufgeführt.

ÖKORENTA NEUE ENERGIEN ÖKOSTABIL I GESCHLOSSENE INVESTMENT GMBH & CO. KG

lfd. Nr.	Wind-/Solarpark (Zielfonds)	Betreiber	Segment Wind (W) Solar (S)	Investitionsvolumen per 31.12.2017 in EUR
1	Am Saubusch	DGE	W	361.893
2	Bavaria Solar	DGE	S	222.300
3	Biere II	WPD	W	260.198
4	Boldecker Land	TC Asset*	W	126.805
5	Brauel	Energiekontor	W	58.587
6	Dubener Platte	DGE	W	1.202.666
7	Elbe Nr. 22	psm	W	227.754
8	Görike/Söllenthin	WPD	W	60.243
9	Mannhagen/Bälau	TC Asset*	W	122.797
10	Müggenburg/Panschow	TC Asset*	W	269.105
11	Prützke	WPD	W	157.788
12	Rehhorst	TREUCON	W	49.526
13	SachsenFonds Solar 1	EURAMCO**	S	314.550
14	Wangenheim-Hochheim	WPD	W	452.561
	Summe			**3.886.771**

Buchwert zum 31.12.2017 (kumuliert): 3.886.771 EUR

* ehemals Treucon
** ehemals SachsenFonds

ÖKORENTA NEUE ENERGIEN ÖKOSTABIL II GESCHLOSSENE INVESTMENT GMBH & CO. KG

lfd. Nr.	Wind- / Solarpark (Zielfonds)	Betreiber	Segment Wind (W) Solar (S)	Investitionsvolumen per 31.12.2017 in EUR
1	Bucheck	Lacuna	W	1.016.655
2	Emlichheim	BVT	W	4.416.326
3	Hermersberg	BOREAS	W	2.263.282
4	Hohenzellig	Lacuna	W	2.878.255
5	Kirchengel III	BOREAS	W	2.169.986
6	LHI Solar Deutschland III	LHI	S	249.552
7	SachsenFonds Solar I	ERAMCO*	S	172.830
8	Sustrum / Renkenberge	BVT	W	4.470.716
9	Woltersdorf II	BOREAS	W	430.472
	Summe			**18.068.075**

* ehemals SachsenFonds

Im Geschäftsjahr 2017 wurden bereits TEUR 1.425 von den Zielfonds an die Investmentgesellschaften ausgezahlt.

Diese Liquiditätszuflüsse von den Zielfondsgesellschaften reichen aus, um die prognostizierten Auszahlungen für den Fonds ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII vorzunehmen. Wie prognostiziert, wurde der Vorabgewinn in Höhe von 3 Prozent p.a. im Dezember 2017 ausgezahlt. Die Höhe der Auszahlung wurde dabei auf die gezeichnete und (ggfs. anteilig) eingezahlte Kommanditeinlage bemessen und ab dem Ersten des Monats, der auf die Einzahlung erfolgte, bis zum 31.12.2016 gerechnet. Eine weitere Auszahlung erfolgte im April 2018 für das Geschäftsjahr 2017 in Höhe von 2 Prozent.

STEUERLICHES ERGEBNIS (TEILWEISE VORLÄUFIG)

Die Ergebnisse für das Geschäftsjahr 2017 liegen noch nicht vor.

Jahr	Ist in %
2014	-0,03
2015	-5,98
2016	-3,92
Summe	**-9,93**

AUSZAHLUNGEN IN PROZENT

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2016	3	3*
2017	2	2

* Vorabverzinsung

BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE

ÖKORENTA ERNERUERBARE ENERGIEN VIII PER 31.12.2017

	2017 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	654.500	654.500
Ausgaben	288.779	482.284
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	365.721	559.226
Auszahlungen an Anleger in % in 2017	3	3
Auszahlungen an Anleger	348.715	348.715
Auszahlungen an Anleger in % in 2018	2	5
Auszahlungen an Anleger	500.000	848.715

ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN IX

Beteiligungsgesellschaft	ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX geschlossene Investment GmbH & Co. KG
Anschrift	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRA 202317
Eigenkapitalvolumen	25.000.000 EUR
Agio	bis zu 5 %
Investitionsgegenstand	Beteiligungen an Investmentgesellschaften, die direkt oder indirekt in Projekte der Erneuerbaren Energien investieren.
Anzahl der Anleger	871 (Stand: 31.08.18)
Emissionsjahr	2017
Ende der Zeichnungsfrist	Oktober 2018
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	5
Anzahl der Zielgesellschaften*	7
Angekauftes Nominalvolumen*	6.388.167 EUR (Stand: 31.12.2017)
Buchwert per 31.12.2017**	13.504.367,00 EUR
Inbetriebnahme der Anlagen	2000 - 2018
Durchschnittliches Alter der Anlagen	5 Jahre
Geschäftsjahr	01.01. - 31.12.
Geschäftsführung	ÖKORENTA Verwaltungs GmbH
Treuhänder	SG-Treuhand GmbH
Verwahrstelle	BLS Verwahrstelle GmbH
Sitz	Valentinskamp 90, 20355 Hamburg
Wirtschaftsprüfer	Baker Tilly GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft
Sitz	Valentinskamp 88, 20355 Hamburg
Externer Bewerter	ACUS KLEMM & PARTNER MBB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Sitz	Heisfelder Straße 81, 26789 Leer

* Erstinvestition

** Nach der IDW-Stellungnahme RS HFA 18 vom 25.11.2011 müssen gesellschaftsrechtlich zulässige Auszahlungen aus freier Liquidität bei Gesellschaftern erfolgsneutral gegen den Beteiligungswert gebucht werden. Ab dem Geschäftsjahr 2011 findet die IDW Stellungnahme Anwendung.

INVESTITIONEN

IM GESCHÄFTSJAHR 2017

Die Investitionen erfolgen mittelbar über die Investmentgesellschaften Neue Energien ÖKOstabil III und ÖKOstabil IV. Diese beiden unterscheiden sich in ihrer Anlegestrategie. Während beim ÖKOstabil IV der Anlageschwerpunkt auf Bestandsanlagen zur Erzeugung von Erneuerbaren Energien bis 2005 gelegt wird, fokussiert sich der ÖKOstabil III auf Anlagen ab dem Jahr 2005 (ausgenommen Repowering).

PORTFOLIOENTWICKLUNG

ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN IX (ZUM STICHTAG 31.12.2017)

In der nachfolgenden Tabelle wird die Portfolioentwicklung des ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX (bzw. Ihrer Investmentgesellschaften) dargestellt. Es werden die vorläufigen Investitionsvolumina aufgeführt. Das Portfolio umfasst zum Stichtag 31.Dezember 2017 sieben mittelbar gehaltene Beteiligungen an Erneuerbare Energien Gesellschaften. Diese sind auf der Ebene des ÖKOstabil III erworben worden und in der unteren Tabelle aufgeführt. Der ÖKOstabil IV befindet sich noch in der Investitionsanbahnung und enthielt zum oben genannten Stichtag keine Beteiligungen.

ÖKORENTA Neue Energien ÖKOstabil III geschlossene Investment GmbH & Co. KG

lfd. Nr.	Wind-/Solarpark (Zielfonds)	Betreiber	Segment Wind (W) Solar (S)	Investitionsvolumen per 31.12.2017 in EUR
1	Emlichheim	BVT	W	2.085.675
2	Hohenzellig*	Lacura	W	1.904
3	Kirchengel 01	BOREAS	W	1.641.078
4	Marpingen	BOREAS	W	1.629.404
5	Kirchberg/Niederkostenz	Höhenwind	W	768.539
6	Niederkumbd	Höhenwind	W	175.282
7	Sustrum/Renkenberge	BVT	W	1.721.169
	Summe			**7.996.052**

* Vorlaufkosten in 2017 für das externe Bewertungsgutachten zur Investitionsentscheidung gemäß Anlagebedingungen.

BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE

ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN IX PER 31.12.2017

Erhaltene Einnahmen	0,00
Ausgaben	45.536,00
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	45.536,00

IMPRESSUM

ÖKORENTA

Kornkamp 52
26605 Aurich
Tel: 04941 60497-260
Fax: 04941 60497-23
Mail: fondsmanagement@oekorenta.de

Text / Gestaltung / Realisation
www.goldwert-communications.de

Bildnachweis
Titel: Iaroslav Danylchenko © 123rf.de; S. 2: 40058710 © 123rf.de; S. 7: © ÖKORENTA; S. 9: Altomedia © 123rf.de; S. 14: Jens Zhonk © 123rf.de; S. 17: tdahl © 123rf.de; S. 31: Igor Zubkis © 123rf.de