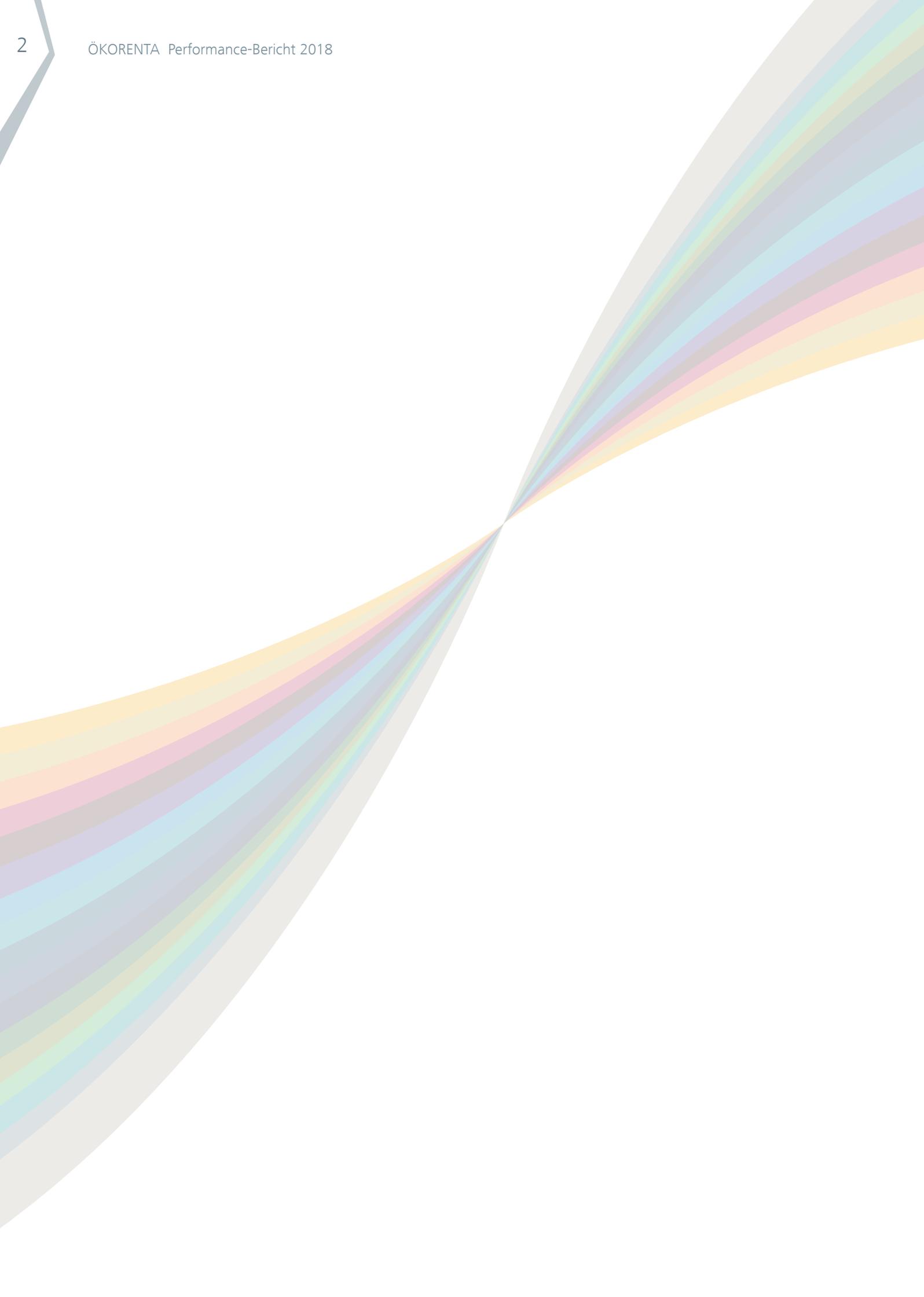




2018

Performance-Bericht

ÖKORENTA



# INHALTSVERZEICHNIS

## 01

### EINLEITUNG/ ALLGEMEINES

Vorwort	5
ÖKORENTA Unternehmensgruppe	6
Steckbrief der ÖKORENTA-Unternehmensgruppe	7
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	16
ÖKORENTA Neue Energien III	20
ÖKORENTA Neue Energien IV	24
ÖKORENTA Neue Energien VI	28
ÖKORENTA Neue Energien VII	32
ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII	36
ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX	40
ÖKORENTA Erneuerbare Energien 10	44

## ANGABEN ZUM GESCHÄFTSVERLAUF

STAND 31.12.2018

REDAKTIONSSCHLUSS: 06. DEZEMBER 2019

Der Performance-Bericht wurde nach den Standards der ZIA-Akademie, ehemals bsi, aufgestellt. Die ZIA-Akademie hat die Nachfolge der bsi Akademie in 2018 übernommen. Die inhaltliche Ausrichtung wird weiterhin alle gewohnten Themenspektren abbilden und perspektivisch um weitere Schwerpunkte ergänzt werden.

Digital steht er als PDF-Dokument auf der Website [www.oekorenta.de](http://www.oekorenta.de) zur Verfügung.

### AUF EINEN BLICK

Auszahlungen an die Anleger  
zwischen 3 und 18 %

Summe aller Auszahlungen\*:  
über 12.667.000 Euro

Bezogen auf ein verwaltetes  
Eigenkapital in Höhe von 123.434.000  
Euro

(Stand 31.12.2018 - bezogen auf die im  
Performance-Bericht aufgeführten Fonds)

\* Für 2018 inklusive derer, die erst in  
2019 erfolgt sind.

## VORWORT

### SEHR GEEHRTE DAMEN UND HERREN,

im vergangenen Jahr haben sich die ÖKORENTA-Fonds plangemäß weiter entwickelt, so dass im Geschäftsjahr 2018 über alle Fonds insgesamt 12,7 Mio. Euro an unsere Anleger auszahlt werden konnten. In Summe verwaltete die ÖKORENTA rund 200 Mio. Euro an Vermögenswerten. Insgesamt wurden rund 2.890 Anteilskäufe getätigt und über 7.780 Anleger haben sich an unseren ÖKORENTA-Fonds beteiligt. Kumuliert konnten wir bis heute Auszahlungen von rund 60,3 Mio. Euro an unsere Anleger leisten (Stand: September 2019).

Unser bewährtes Portfolio-Fonds-konzept, das seit den Anfängen im Jahr 2005 nur wenig modifiziert wurde, ist längst durch eine ganze Serie von Fonds bestätigt. Nach heutigem Stand ist zu erwarten, dass die ersten Fonds der Serie die 100 Prozent-Rückflussmarke (inkl. der steuerlichen Ergebnisse) in naher Zukunft erreichen werden. In konkreten Zahlen ausgedrückt, haben die Fonds I bis IV bislang Auszahlungen in Höhe einer Spanne zwischen rund 70 und 80 Prozent geleistet.

Auch die jüngsten Vertreter unserer Fondsserie überzeugen durch ihre Werthaltigkeit. Die beiden Fonds ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII und IX sind als Publikums-AIF nach den seit 2013 geltenden Regularien des Kapitalanlagegesetzbuches konzipiert. Ihre Assets unterliegen somit der regelmäßigen Bewertung. Per 31.12.2018 wurde für beide Fonds ein Nettoinventarwert (NAV) festgestellt: für den ÖKORENTA EE VIII in Höhe von 118,2 Prozent und für den ÖKORENTA EE IX in Höhe von 101,4 Prozent des Nominalkapitals.

Das bewährte Konzept wird weiter fortgesetzt. Derzeit befindet sich der Alternative Investmentfonds ÖKORENTA Erneuerbare Energien 10 im Vertrieb. Wie üblich, wurde bereits während der Platzierungsphase mit dem Erwerb der Beteiligungen für das Portfolio begonnen. Ein Blick auf die beiden Beteiligungen Windpark Vogelsberg und Windpark Emlichheim führt bereits heute zu positiven Erwartungen. Beide Windparks wurden zum Teil mit neuen Windenergieanlagen bestückt (Repowering) und performten im ersten Halbjahr 2019 über Plan.

In der Branche der Erneuerbaren Energien haben sich auch 2018 positive Entwicklungen fortgesetzt: Der Anteil nachhaltiger Energieerzeugung ist erneut gestiegen. Windenergie & Co. trugen mit 38,2 Prozent zum Stromsektor in Deutschland bei, gleich viel wie Stein- und Braunkohle zusammen.

Eine parallele Entwicklung, die den Erneuerbaren Energien Vorschub leistet, ist der im Jahr 2018 weiter gestiegene Preis für Emissionsrechte. Der CO<sub>2</sub>-Preis hat 2018 mit knapp 15 Euro pro Tonne im Jahresmittel das höchste Niveau der letzten 10 Jahre erreicht. Die Folge ist: konventionelle Energieerzeuger, deren Prozesse CO<sub>2</sub>-intensiv sind, haben steigende Erzeugungskosten.

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 sukzessive unabhängiger von Subventionen. Bei diesen Marktbedingungen wäre bereits heute der Betrieb von älteren Windenergieanlagen auch nach auslaufender garantierter Vergütung wirtschaftlich rentabel.

Das Jahr 2018 war das wärmste und sonnigste seit Beginn der Wetteraufzeichnung. Während die Stromproduktion aus Photovoltaik davon profitierte, herrschte für den Windbereich bei den hohen Temperaturen im Sommer zum Teil erhebliche Flaute. Im Ergebnis verzeichnet der BDB-Index (Version 2017) in der Zeit von Januar bis einschließlich Dezember 2018 einen Wert in Höhe von 89,3 Prozent (Vorjahr: 98,6 Prozent), was einem unterdurchschnittlichen Windjahr entspricht. Für den Bereich der Photovoltaik hat die überdurchschnittliche Sonnenscheindauer deutschlandweit mit rund 2.020 Stunden alle Erwartungen übertroffen.

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

Ihre ÖKORENTA GmbH

Aurich, im November 2019  
Die Geschäftsführung



Jörg Busboom



Anay Baeker

# ÖKORENTA-UNTERNEHMENSGRUPPE

AUF EINEN BLICK | STAND: 30.09.2019

## INITIATOR/FONDSVERWALTUNG

# ÖKORENTA

# tg Beteiligungs- gesellschaft mbH

### 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	Jörg Busboom, Nortmoor Andy Bädeker, Hude
Beteiligungsverhältnisse	100 % ÖKORENTA Invest GmbH
Kommunikation	Tel.: 04941 60497-0 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, Vaterstetten Andy Bädeker, Hude
Kommunikation	Tel.: 04941 60497-0 Fax: 04941 60497-23 fondsmanagement@oekorenta.de

## TREUHÄNDER



### SG-Treuhand GmbH

Sitz	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Gründungsjahr	2006
Handelsregister	Amtsgericht Aurich, HRB 200288
Stammkapital	25.000 Euro
Anzahl der Mitarbeiter	2 Geschäftsführer, 5 Mitarbeiter
Geschäftsführer	Ramona Eilers-Fischer, Emden (in Elternzeit/in Mutterschutz) Sven Süssen, Moordorf
Beteiligungsverhältnis	100 % ÖKORENTA Invest GmbH
Kommunikation	Tel.: 04941 60497-15 Fax: 04941 60497-25 E-Mail: info@sg-treuhand.de



### Auricher Werte GmbH

Sitz	Kornkamp 52, 26605 Aurich
Gründungsjahr	2017
Handelsregister	HRB 202865
Stammkapital	125.000 Euro
Anzahl der Mitarbeiter	3 Geschäftsführer, 11 Mitarbeiter
Geschäftsführer	Ingo Schölzel, Großensee Jörg Busboom, Nortmoor Andy Bädeker, Hude
Beteiligungsverhältnis	100 % ÖKORENTA Invest GmbH
Kommunikation	Tel.: 04941 60497-0 Fax: 04941 60497-23 E-Mail: i.schoelzel@oekorenta.de

# STECKBRIEF DER ÖKORENTA-UNTERNEHMENSGRUPPE

---

ZAHLEN, DATEN, FAKTEN

- Gründung 1999
  - 40 Mitarbeiter
  - Bewährte Fondsserie seit 2005
  - Führende Anbieterin für breit angelegte, aktiv gemanagte Energieportfolios
  - Rund 200 Mio. Euro derzeit verwaltetes Anlegerkapital (Stand: 30.09.2019)
- 

## DIE ÖKORENTA-FONDS

### BREIT ANGELEGTE ENERGIEPORTFOLIOS

Die ÖKORENTA ist als führende Anbieterin aktiv gemanagter Energieportfolios etabliert. Ihrem bewährten Konzept ist sie auch im Jahr 2018 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 270 Energieparks beteiligt. Beim Einkauf gilt das Bewertungssystem der

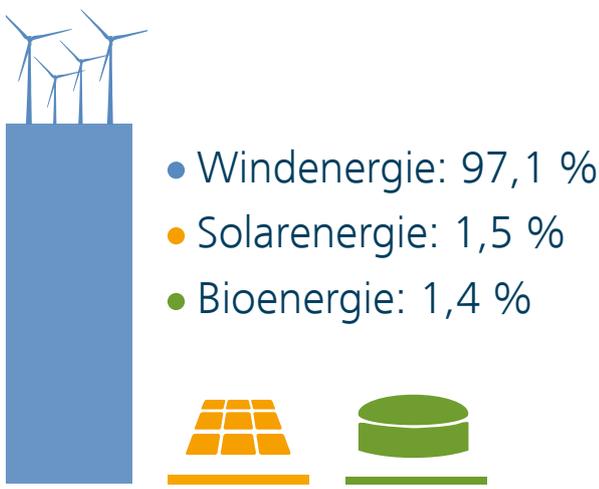
ÖKORENTA als führend im Markt. Es wird eine ganze Reihe an Faktoren überprüft und mit der ÖKORENTA-Datenbank abgeglichen. Diese umfasst Vergleichsdaten aus über 460 Energieparks, die als Referenzwerte herangezogen werden. Zum Beispiel werden folgende Parameter bewertet:

- 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

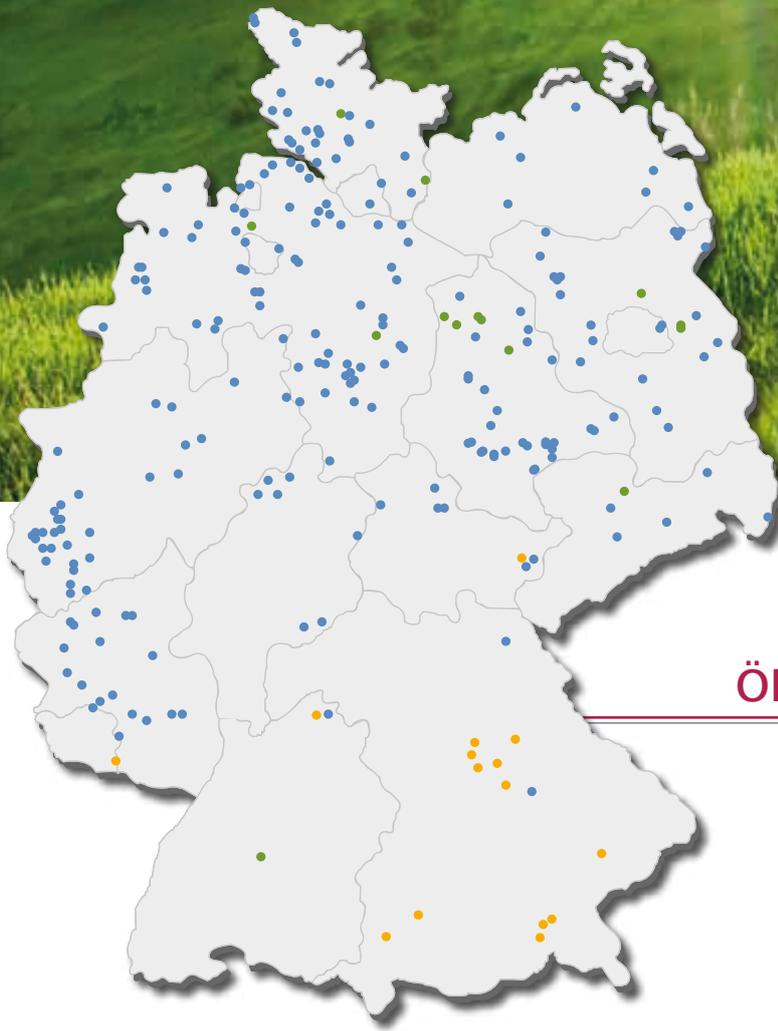
### MIT UNS SIND SIE AKTIV

ÖKORENTA-Fonds haben im Jahr 2018 die Erzeugung von rund 426.750 MWh sauberen Strom gefördert. Das entspricht dem mittleren Jahresverbrauch von ca. 106.687 Haushalten. (Quelle: Datenberechnung gemäß BMU)



## 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 270 ENERGIEPARKS  
IN DEUTSCHLAND

## ALLGEMEINE VORBEMERKUNG

Bei den folgenden Werten handelt es sich um eine Stichtagsbetrachtung auf den 31.12.2018, 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 Abschlusstichtag. 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

Auszahlungen gesamt und in 2018 der Portfoliofonds über die jeweilige Laufzeit inklusive der höchsten Frühzeichnerbonusstufe

Gesamt	* Ist in %
ÖkoRenta Wind-Renditefonds I	86,0
ÖKORENTA Neue Energien II	79,6
ÖKORENTA Neue Energien III	69,0
ÖKORENTA Neue Energien IV	79,0
ÖKORENTA Neue Energien VI	53,0
ÖKORENTA Neue Energien VII	39,0
ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII	8,0
ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX	2,0**

\* Alle Auszahlungen, inklusive derer, die in 2019 für das Geschäftsjahr 2018 ausgezahlt wurden.

\*\* Vorzeitig ausgezahlte Vorabverzinsung

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

2018*	Ist in %
ÖkoRenta Wind-Renditefonds I	13,0
ÖKORENTA Neue Energien II	14,0
ÖKORENTA Neue Energien III	15,0
ÖKORENTA Neue Energien IV	18,0
ÖKORENTA Neue Energien VI	11,0
ÖKORENTA Neue Energien VII	10,0
ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII	3,0
ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX	2,0**

\* Alle Auszahlungen, inklusive derer, die in 2019 für das Geschäftsjahr 2018 ausgezahlt wurden.

\*\* Vorzeitig ausgezahlte Vorabverzinsung

# DOKUMENTATION

## ÖKORENTA-FONDS (STAND 30.10.2019)

Fakten	Anzahl	Anzahl Anleger	Fondsnamen
Bisher öffentlich angebotene geschlossene Fonds	11	422	ÖkoRenta Wind-Renditefonds I
		589	ÖKORENTA Neue Energien II
		527	ÖKORENTA Neue Energien III
		719	ÖKORENTA Neue Energien IV
		218	ÖKORENTA Neue Energien V **
		1.032	ÖKORENTA Neue Energien VI
		1.491	ÖKORENTA Neue Energien VII
		1.019	ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII
		971	ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX
		481	ÖKORENTA Erneuerbare Energien 10
		316	ÖKORENTA Zukunftsenergien I *
Platzierte Fonds	10		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 Erneuerbare Energien IX ÖKORENTA Zukunftsenergien I *

\* Die Löschung wurde im Oktober 2019 beantragt  
 \*\* Ansparfonds, keine nähere Betrachtung (siehe Seite 10 letzter Absatz).

## Anzahl der Anleger gesamt: 7.785<sup>1)</sup>

<b>Insgesamt platziertes Eigenkapital</b> <b>288 Mio. EUR</b>	<b>Anzahl der Anteilskäufe</b> <b>2.887</b>
<b>Aktuell verwaltetes Anlegerkapital</b> <b>200 Mio. EUR</b>	<b>Anzahl der Emissionshäuser</b> <b>80</b>
<b>Anzahl der Energieobjekte</b> <b>273</b>	<b>Innerhalb der letzten 10 Jahre aufgelöste Fonds</b> <b>1*</b>

<sup>1)</sup> Stand: Oktober 2019

## 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	422
Emissionsjahr	2005
Ende der Zeichnungsfrist	2006
Vollinvestition	2007
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	24
Anzahl der Zielgesellschaften*	92
Angekauftes Nominalvolumen*	13.470.548 EUR
Buchwert per 31.12.2018**	2.103.516,40 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen*** für das Jahr 2018 in (kWh)	26.548.163
Abgang/Beteiligungsverkäufe kumuliert	4 Zielgesellschaften
Verkäufe Windparks kumuliert	23 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	2,07 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen*	1990 - 2005
Geschäftsjahr	01.01. - 31.12.
Geschäftsführung	tg Beteiligungsgesellschaft mbH
Treuhänder	GFI Treuhand GmbH (Wechsel ab 01.01.2019 zur SG 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 (über 98 %) hochgerechnet.

## DIE WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DES FONDS

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

<sup>1)</sup> Gemäß Gesellschaftsvertrag konnte das Kommanditkapital um 5 % Mehreinwerbungsquote von TEUR 8.500 auf TEUR 8.925 erhöht werden.

## BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 31.12.2018

	2018 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	1.130.816	5.790.587 <sup>1)</sup>
Veräußerungen	17.330	3.890.969 <sup>2)</sup>
Zinserträge	52	112.220
Ausgaben	137.786	2.951.509
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	1.010.412	6.842.267
Auszahlungen an Anleger in %	11	73
Auszahlungen an Anleger	981.750	6.393.135
Auszahlungen an Anleger im Februar und Oktober 2019 in % für das GJ 2018	13	86
Auszahlungen an Anleger	1.160.250	7.553.385

<sup>1)</sup> ohne Zinserträge aus Beteiligungen

<sup>2)</sup> mit Teilverkauf aus 2007 (Uetze)



**STEUERLICHES ERGEBNIS\***

Die Ergebnisse für das Geschäftsjahr 2018 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
2017	7,36
<b>Summe</b>	<b>2,07</b>

\* Aufgrund möglicher Betriebsprüfungen unter anderem auf Ebene der Zielgesellschaften kann sich das steuerliche Ergebnis verändern.

**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	8
2017	26	11
2018	30	13

\* Alle Auszahlungen inklusive derer, die in 2019 für das Geschäftsjahr 2018 ausgezahlt wurden.

\*\* zzgl. Frühzeichnerboni

**VERKAUFTE BETEILIGUNGEN/TEILVERKÄUFE (KUMULIERT) BIS 31.12.2018**

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
3	1.861.527	1.258.124	1.310.364	104

\* Verkaufserlöse

**ABGANG BETEILIGUNGEN (KUMULIERT) PER 31.12.2018\***

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR
1	25.656	14.277

\* Abgang erfolgte wegen Insolvenz der Zielgesellschaft

**VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) BIS 31.12.2018**

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
23	3.170.228	1.903.315	2.677.736	147

\* Verkaufserlöse und erhaltene Auszahlungen



## ÖKORENTA NEUE ENERGIEN II

<b>Beteiligungsgesellschaft</b>	ÖKORENTA Neue Energien II GmbH & Co. KG
<b>Anschrift</b>	Kornkamp 52, 26605 Aurich
<b>Handelsregister</b>	Amtsgericht Aurich, HRA 200292
<b>Eigenkapitalvolumen</b>	12.600.000 EUR (inkl. Mehreinwerbung von 5 %)
<b>Agio</b>	627.500 EUR
<b>Investitionsgegenstand</b>	Anteile an Fonds aus dem Bereich der Erneuerbaren Energien, soweit durch das Erneuerbare-Energien-Gesetz abgesichert.
<b>Anzahl der Anleger</b>	589
<b>Emissionsjahr</b>	2007
<b>Ende der Zeichnungsfrist</b>	November 2007
<b>Vollinvestition</b>	2008
<b>Einkunftsart</b>	Gewerbebetrieb
<b>Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*</b>	34
<b>Anzahl der Zielgesellschaften*</b>	116
<b>Angekauftes Nominalvolumen*</b>	15.266.947 EUR
<b>Buchwert per 30.09.2018**</b>	2.433.911,79 EUR
<b>Energieleistung aller EE-Anlagen für das Jahr 2018 in (kWh)***</b>	46.909.090
<b>Beteiligungs-/ Teilverkäufe kumuliert</b>	2 Zielgesellschaften
<b>Abgang von Beteiligungen wegen Insolvenz kumuliert</b>	3 Zielgesellschaften
<b>Verkäufe Windparks kumuliert</b>	17 Zielgesellschaften
<b>Steuerliches Ergebnis kumuliert</b>	- 10,23 % des Kommanditkapitals
<b>Inbetriebnahme der Anlagen*</b>	1993 - 2007
<b>Geschäftsjahr</b>	01.10. - 30.09. (ab 2019 vom 01.01-31.12.)
<b>Geschäftsführung</b>	tg Beteiligungsgesellschaft mbH
<b>Treuhänder</b>	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 (über 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 <sup>1)</sup>	600
Initiatorenkapital	50	50	-
Agio	597	627	30

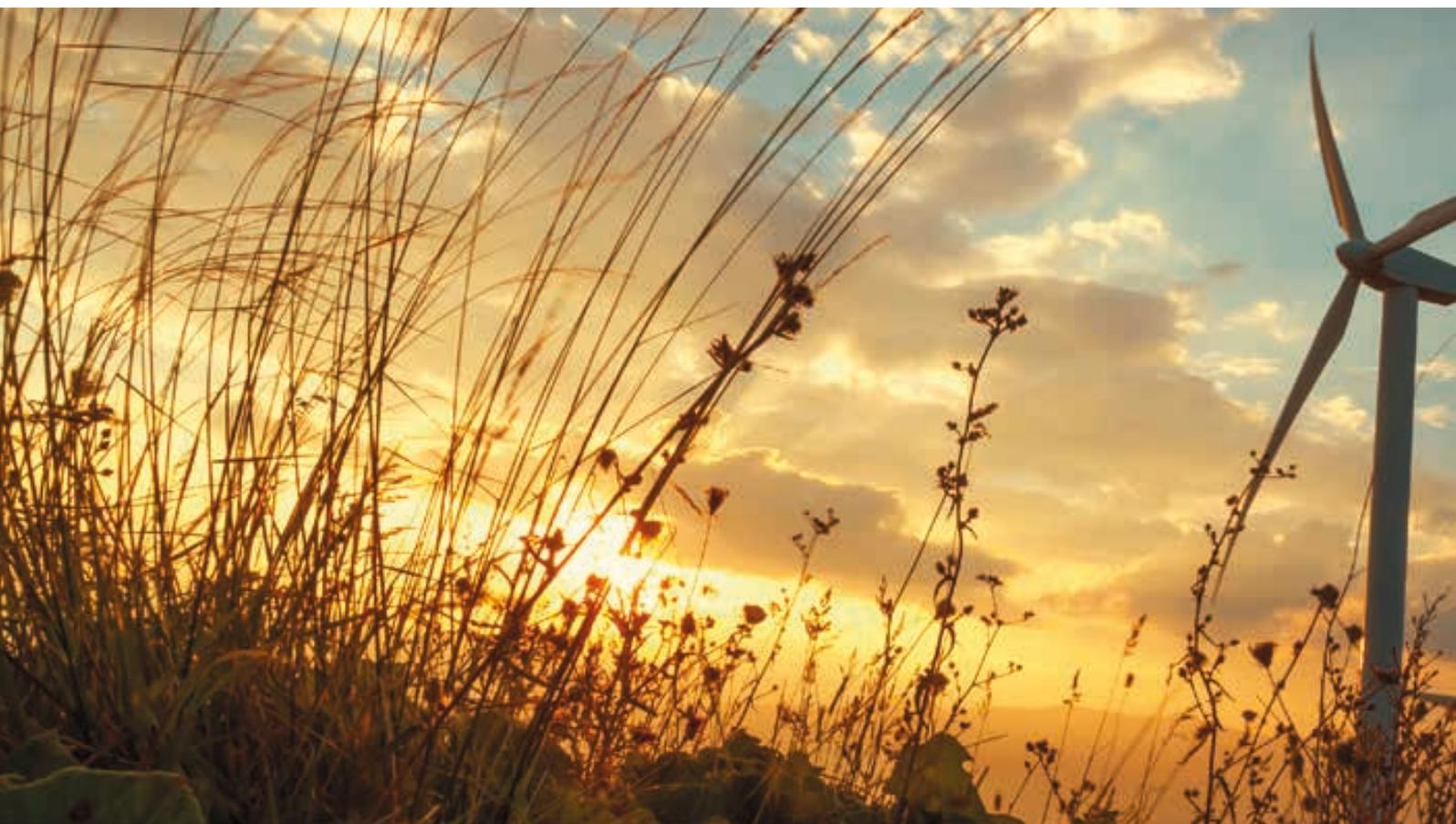
<sup>1)</sup> Gemäß Gesellschaftsvertrag wurde von der 5 % Mehreinwerbung Gebrauch gemacht.

## BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 30.09.2018

	2018 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	1.670.085	8.701.146**
Veräußerungen	36.862	1.743.472
Zinserträge aus Beteiligungen	888	231.764
Ausgaben	156.575	2.573.838
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	1.551.260	8.102.544
Auszahlungen an Anleger in %	10	65,6
Auszahlungen an Anleger (inkl. Sterbe-u. Sonderfälle)	1.260.000	7.989.976
Auszahlungen an Anleger in 2019 in % für das GJ 2017/2018	14	79,6
Auszahlungen an Anleger	1.764.000	9.753.976

\* ohne Zinserträge aus Beteiligungen

\*\* Im Geschäftsbericht NE II für 2018 ist der Verkauf des Windparks Gehrden falsch eingetragen. Ohne die Auszahlung aus dem Windpark Lengers



**STEUERLICHES ERGEBNIS\***

Jahr	Ist in %
2007	-0,95
2008	0,34
2009	-10,11
2010	-19,65
2011	-21,78
2012	-0,85
2013	0,28
2014	6,72
2015	8,65
2016	10,63
2017	5,89
2018	10,60
<b>Summe</b>	<b>-10,23</b>

\* Aufgrund möglicher Betriebsprüfungen unter anderem auf Ebene der Zielgesellschaften kann sich das steuerliche Ergebnis verändern.

**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
2017/2018	19	14

\* Alle Auszahlungen inklusive derer, die in 2019 für das Geschäftsjahr 2017/2018 ausbezahlt wurden.

\*\* zzgl. Frühzeichnerboni

**VERKAUFTE BETEILIGUNGEN/TEILVERKÄUFE (KUMULIERT) PER 30.09.2018**

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Mittlerückfluss in EUR*	Quote in %
2	11.655	5.208	6.900	133

\* Verkaufserlöse

**ABGANG BETEILIGUNGEN (KUMULIERT) PER 30.09.2018\*\***

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR
3	490.000	282.762

\*\* Abgang erfolgte wegen Insolvenz der Zielfonds

**VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) PER 30.09.2018**

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittlerückfluss in EUR*	Quote in %
17	2.103.301	1.307.399	2.140.871	164

\* 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	Zweitmarkteteiligungen 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	527
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 30.11.2018**	2.067.451,76 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2018 in (kWh)***	34.743.507
Beteiligungsverkäufe kumuliert	3 Zielgesellschaften
Verkäufe Windparks kumuliert	8 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	- 12,36 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen*	1997 - 2006
Geschäftsjahr	01.12. - 30.11. (ab 2019 vom 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 (über 97 %) hochgerechnet.

## DIE WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DES FONDS

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

<sup>1)</sup> 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 30.11.2018

	2018 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	1.344.708	6.348.718
Veräußerungen	34.014	1.241.488
Zinserträge	31.790	202.338
Ausgaben	164.207	2.594.239
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	1.246.305	5.198.305
Auszahlungen an Anleger in %	11	54
Auszahlungen an Anleger	1.156.100	5.588.600
Auszahlungen an Anleger in 2019 in % für das GJ 2017/2018	15	69
Auszahlungen an Anleger	1.576.500	7.165.100



## 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
<b>Summe</b>	<b>-12,36</b>

\* Aufgrund möglicher Betriebsprüfungen unter anderem auf Ebene der Zielgesellschaften kann sich das steuerliche Ergebnis verändern.

## 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
2017/2018	28	15

\* Alle Auszahlungen inklusive derer, die in 2019 für das Geschäftsjahr 2017/2018 ausgezahlt wurden.

\*\* zzgl. Frühzeichnerboni

## VERKAUFTE BETEILIGUNGEN (KUMULIERT) BIS 30.11.2018

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Mittelrückfluss in EUR	Quote in %
3	178.122	125.868	116.832	93

## VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) PER 30.11.2018

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
8	1.295.024	797.516	1.138.387	143

\* 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	Zweitmarkteteiligungen 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	719
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 31.08.2018**	2.846.083,49 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2018 in (kWh)***	57.098.781
Beteiligungsverkäufe kumuliert	2 Zielgesellschaften
Verkäufe Windparks kumuliert	13 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	- 1,61 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen*	1998 - 2006
Geschäftsjahr	01.09. - 31.08. (ab 2019 vom 01.01.-31.12.)
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 (über 97 %) 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 <sup>1)</sup>	2.580
Initiatorenkapital	10	10	-
Agio	699	828	129

<sup>1)</sup> Gemäß Gesellschaftsvertrag konnte das Kommanditkapital bis zu 25 % (Mehreinwerbungsquote) erhöht werden.

## BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 31.08.2018

	2018 in EUR ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	2.961.580	10.715.517
Veräußerungen	106.312	2.337.628
Zinserträge	57	79.720
Ausgaben	268.192	2.562.163
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	2.799.757	10.570.702
Auszahlungen an Anleger in %	12	61
Auszahlungen an Anleger	1.989.600	9.638.420
Auszahlungen an Anleger 2018 und im April 2019 in % für das GJ 2018/2019	18	79
Auszahlungen an Anleger	2.984.400	12.622.820



### 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
<b>Summe</b>	<b>-1,61</b>

\* Aufgrund möglicher Betriebsprüfungen unter anderem auf Ebene der Zielgesellschaften kann sich das steuerliche Ergebnis verändern.

### 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
2017 / 2018	15	18

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

\*\* zzgl. Frühzeichnerboni

### VERKAUFTE BETEILIGUNG/TEILVERKAUF (KUMULIERT) PER 31.08.2018

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Mittelrückfluss in EUR	Quote in %
2	865.893	662.446	885.768	134

### VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) PER 31.08.2018

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
13	1.531.549	865.909	1.503.581	174

\* 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	1.032
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 31.12.2018**	6.805.718,44 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2018 in (kWh)***	48.659.431
Beteiligungsverkäufe kumuliert	-
Verkäufe Windparks kumuliert	5 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	-10,88 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen*	1998 - 2005
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 (über 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	19.990 <sup>1)</sup>	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 31.12.2018

	2018 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	2.427.197	10.319.385
Veräußerungen	55.500	431.305
Zinserträge	0	131.513
Ausgaben	285.492	2.747.662
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	2.197.205	8.134.541
Auszahlungen an Anleger in %	12	42
Auszahlungen an Anleger	2.400.000	8.367.000
Auszahlungen an Anleger im Februar und Oktober 2019 in % für das GJ 2018	11	53
Auszahlungen an Anleger	2.200.000	10.567.700



**STEUERLICHES ERGEBNIS\***

Die Ergebnisse für das Geschäftsjahr 2018 liegen noch nicht vor.

Jahr	Ist in %
2011	0,91
2012	-2,17
2013	-2,82
2014	-3,50
2015	1,97
2016	-5,13
2017	0,08
<b>Summe</b>	<b>-10,88</b>

\* Aufgrund möglicher Betriebsprüfungen unter anderem auf Ebene der Zielgesellschaften kann sich das steuerliche Ergebnis verändern.

**AUSZAHLUNGEN IN PROZENT\***

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2014	6**	6**
2015	10	10
2016	12	9
2017	12	12
2018	15	11

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

\*\* zzgl. Frühzeichnerboni

**VERKAUFTE WINDPARKS (KUMULIERT) PER 31.12.2018**

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR *	Quote in %
5	403.835	227.662	448.431	197

\* 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	1.491
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 31.07.2018**	14.837.724,25 EUR
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2018 in (kWh)***	56.443.436
Beteiligungsverkäufe kumuliert	-
Verkäufe Windparks kumuliert	2 Zielgesellschaften
Steuerliches Ergebnis kumuliert	-18,34 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen*	1998 - 2005
Geschäftsjahr	01.08. - 31.07. (ab 2019 vom 01.01.-31.12.)
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 (über 97 %) 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 <sup>1)</sup>	9.819
Initiatorenkapital	10	10	-
Agio	999	1.490	491

<sup>1</sup> Gemäß Gesellschaftsvertrag konnte das Kommanditkapital bis zu 50 % (Mehreinwerbungsquote) von TEUR 20.000 auf TEUR 29.809 erhöht werden.

## BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE PER 31.07.2018

	2018 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	2.647.293	10.094.143
Veräußerungen	47.500	160.000
Zinserträge	0	84.991
Ausgaben	413.135	2.491.048
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	2.281.658	7.848.086
Auszahlungen an Anleger in %	7	29
Auszahlungen an Anleger (inkl. Frühzeichnerboni)	2.087.330	7.996.370
Auszahlungen an Anleger in 2018 in % für das GJ 2016/2017	10	39
Auszahlungen an Anleger	2.981.900	10.978.270



## STEUERLICHES ERGEBNIS\*

Jahr	Ist in %
2012	-0,33
2013	-1,31
2014	-4,51
2015	-4,69
2016	-0,85
2017	-6,65
2018	0
<b>Summe</b>	<b>-18,34</b>

\* Aufgrund möglicher Betriebsprüfungen unter anderem auf Ebene der Zielgesellschaften kann sich das steuerliche Ergebnis verändern.

## AUSZAHLUNGEN IN PROZENT\*

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2013/2014	4**	4**
2014/2015	8	8
2015/2016	10	6
2016/2017	14	7
2017/2018	16	10

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

\*\* zzgl. Frühzeichnerboni

## VERKAUFTE WINDPARKS PER 31.07.2018

Anzahl	Nominalvolumen in EUR	Anschaffungskosten in EUR	Gesamter Mittelrückfluss in EUR*	Quote in %
2	190.000	104.054	190.000	183

\* 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	1.019
Emissionsjahr	2015
Ende der Zeichnungsfrist	Dezember 2016
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	11
Anzahl der Zielgesellschaften*	23
Angekauftes Nominalvolumen*	22.377.995 EUR
Buchwert per 31.12.2018	28.927.458,63 EUR
NAV per 31.12.2018***	29.551.270 EUR (entspricht 118,2% des Nominalkapitals)
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2018 in (kWh)**	80.660.494
Steuerliches Ergebnis kumuliert	-21,88 % des Kommanditkapitals
Inbetriebnahme der Anlagen*	1999 - 2018
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

\* Erstinvestition

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

\*\*\* Entsprechend der Bestimmungen des §168 KAGB auf Grundlage der Summe aller zu Verkehrswerten bewerteten Vermögensgegenstände inklusive Bankguthaben abzüglich aufgenommener Kredite und sonstige Verbindlichkeiten der Fondsgesellschaft ermittelt.

## PORTFOLIOENTWICKLUNG

### ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN VIII (ZUM STICHTAG 31.12.2018)

In den nachfolgenden Tabellen wird die Portfolioentwicklung des ÖKORENTA Erneuerbare Energien VIII (bzw. Ihrer Investmentgesellschaften) dargestellt. Insgesamt wurden 24 Investitionen in 23 Beteiligungen an Erneuerbaren Energien Gesellschaften getätigt. Die

Investitionen erfolgten mittelbar über die Investmentgesellschaften NE ÖKostabil I und NE ÖKostabil II. Zum Ende des Geschäftsjahres 2018 beträgt das investierte Kapital über beide Investmentgesellschaften rund 22,38 Mio. EUR.

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

Ifd. Nr.	(WP) Windpark / (SP) Solarpark	Betreiber	Investitionsvolumen per 31.12.2018 in EUR	Buchwert per 31.12.2018 in EUR
1	WP Am Saubusch	DGE	361.893	395.856
2	SP Bavaria Solar	DGE	222.300	313.364
3	WP Biere II	WPD	260.793	279.189
4	WP Boldecker Land	TC Asset*	132.255	188.040
5	WP Brauel	Energiekontor	58.587	64.769
6	WP Dubener Platte	DGE	1.202.666	1.166.019
7	WP Elbe Nr. 22	psm	227.754	336.257
8	WP Görike/Söllenthin	WPD	60.243	63.218
9	WP Mannhagen/Bälau	TC Asset*	122.797	175.053
10	WP Müggenburg/Panschow	TC Asset*	312.705	425.504
11	WP Prützke	WPD	158.383	148.094
12	WP Rehhorst	TC Asset*	49.526	43.018
13	SP SachsenFonds Solar 1	EURAMCO**	314.550	334.668
14	WP Wangenheim-Hochheim	WPD	452.561	378.533
<b>Gesamtsumme</b>			<b>3.937.011</b>	<b>4.311.583</b>

\* ehemals Treucon

\*\* ehemals SachsenFonds

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

<b>Ifd. Nr.</b>	<b>(WP) Windpark / (SP) Solarpark</b>	<b>Betreiber</b>	<b>Investitionsvolumen per 31.12.2018 in EUR</b>	<b>Buchwert per 31.12.2018 in EUR</b>
1	WP Bucheck	Lacuna	1.016.655	1.784.181
2	WP Emlichheim	BVT	4.416.326	7.732.008
3	WP Hermersberg	BOREAS	2.263.282	2.290.369
4	WP Hohenzellig	Lacuna	2.878.255	4.118.181
5	WP Kirchberg-Nieder Kostenz	Höhenwind	339.218	339.218
6	WP Kirchengel III	BOREAS	2.169.986	2.571.647
7	SP LHI Solar Deutschland III	LHI	249.552	365.106
8	SP SachsenFonds Solar I	EURAMCO*	172.830	189.160
9	WP Sustrum/Renkenberge	BVT	4.504.406	4.682.315
10	WP Woltersdorf II	BOREAS	430.472	543.691
<b>Zwischensumme</b>			<b>18.440.983</b>	<b>24.615.876</b>
<b>Gesamtsumme</b>			<b>22.377.994</b>	

\* ehemals SachsenFonds

Im Geschäftsjahr 2018 wurden bereits TEUR 1.155 von den Zielfonds an die Investmentgesellschaften ausgezahlt. Diese Liquiditätszuflüsse von den Zielfondsgesellschaften reichen aus, um die prognostizierten Auszahlungen für den Fonds ÖKORENTA Erneuerba-

re Energien VIII vorzunehmen. Eine weitere Auszahlung erfolgte im April 2019 für das Geschäftsjahr 2018 in Höhe von 3 Prozent. Im Oktober 2019 erfolgte eine erste Vorabauszahlung für das Geschäftsjahr 2019 in Höhe von 2 Prozent.

**STEUERLICHES ERGEBNIS (TEILWEISE VORLÄUFIG)\***

Die Ergebnisse für das Geschäftsjahr 2018 liegen noch nicht vor.

<b>Jahr</b>	<b>Ist in %</b>
2014	-0,03
2015	-5,98
2016	-3,92
2017	-11,95
<b>Summe</b>	<b>-21,88</b>

\* Aufgrund möglicher Betriebsprüfungen unter anderem auf Ebene der Zielgesellschaften kann sich das steuerliche Ergebnis verändern.

**AUSZAHLUNGEN IN PROZENT**

<b>Geschäftsjahr</b>	<b>Soll</b>	<b>Ist</b>
2016	3	3*
2017	2	2
2018	3	3

\* Vorabverzinsung

## BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE

ÖKORENTA ERNERUERBARE ENERGIEN VIII PER 31.12.2018

	2018 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	1.440.948	2.095.448
<b>Ausgaben</b>	489.278	971.562
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	951.669	1.123.885
Auszahlungen an Anleger in % in 2018	2	5
Auszahlungen an Anleger	500.000	848.715
Auszahlungen an Anleger in % in 2019	3	8
Auszahlungen an Anleger	750.000	1.598.715



## 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	917.510
Investitionsgegenstand	Beteiligungen an Investmentgesellschaften, die direkt oder indirekt in Projekte der Erneuerbaren Energien investieren.
Anzahl der Anleger	971
Emissionsjahr	2017
Ende der Zeichnungsfrist	Oktober 2018
Einkunftsart	Gewerbebetrieb
Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*	12
Anzahl der Zielgesellschaften*	16
Angekauftes Nominalvolumen*	15.725.576,98 EUR (Stand: 31.12.2018)
Buchwert per 31.12.2018	18.946.694,78 EUR
NAV per 31.12.2018***	25.361.277 EUR (entspricht 101,4% des Nominalkapitals)
Steuerliches Ergebnis kumuliert	- 1,88 % des Kommanditkapitals
Energieleistung aller EE-Anlagen für das Geschäftsjahr 2018 in (kWh)**	75.687.325
Inbetriebnahme der Anlagen*	1998 - 2018
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

\* Erstinvestition

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

\*\*\* Entsprechend der Bestimmungen des §168 KAGB auf Grundlage der Summe aller zu Verkehrswerten bewerteten Vermögensgegenstände inklusive Bankguthaben abzüglich aufgenommener Kredite und sonstige Verbindlichkeiten der Fondsgesellschaft ermittelt.

## PORTFOLIOENTWICKLUNG

### ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN IX (ZUM STICHTAG 31.12.2018)

Die nachfolgenden Tabellen zeigen die Portfolioentwicklung des ÖKORENTA Erneuerbare Energien IX (bzw. Ihrer Investmentgesellschaften). Das Portfolio umfasst zum Stichtag 31.12.2018 16 (mittelbar) gehaltene Beteiligungen an Erneuerbare Energien Gesellschaften. Die

Investitionen erfolgten mittelbar über die Investmentgesellschaften NE ÖKostabil III und NE ÖKostabil IV. Zum Ende des Geschäftsjahres 2018 beträgt das investierte Kapital über beide Investmentgesellschaften rund 15,73 Mio. EUR.

### ÖKORENTA NEUE ENERGIEN ÖKOSTABIL III GESCHLOSSENE INVESTMENT GMBH & CO. KG (NE ÖKOSTABIL III)

<b>Ifd. Nr.</b>	<b>Windpark(WP)/Solarpark (SP)</b>	<b>Betreiber</b>	<b>Investitionsvolumen in EUR</b>	<b>Buchwert per 31.12.2018 in EUR</b>
1	WP Emlichheim	BVT	2.058.778	3.602.747
2	WP Hohenzellig	Lacuna	972.104	1.333.224
3	WP Kassieck-Lindstedt V	tg XI	1.422.582	2.226.487
4	WP Kirchberg-Nieder Kostenz	Höhenwind	817.069	1.066.906
5	WP Kirchengel 01	Boreas	1.641.115	1.667.236
6	WP Marpingen	Boreas	2.514.834	2.944.995
7	WP Niederkumbd	Höhenwind	567.142	658.371
8	WP Sustrum/Renkenberge	BVT	1.721.169	1.435.946
9	WP Vogelsberg	Boreas	3.497.321	3.497.321
<b>Zwischensumme</b>			<b>15.212.115</b>	<b>18.433.233</b>

### AUSZAHLUNGEN IN PROZENT

Geschäftsjahr	Soll	Ist
2019	2*	2*

\* Vorabverzinsung für das Geschäftsjahr 2019

## ÖKORENTA NEUE ENERGIEN ÖKOSTABIL IV GESCHLOSSENE INVESTMENT GMBH &amp; CO. KG (NE ÖKOSTABIL IV)

Ifd. Nr.	Windpark(WP)/Solarpark (SP)	Betreiber	Investitionsvolumen per 31.12.2018 in EUR	Buchwert per 31.12.2018 in EUR
1	SP Aquila SolarINVEST VII	Aquila	15.121	15.121
2	SP GSI Solarfonds Deutschland 2	GSI	49.586	49.586
3	SP HANNOVER LEASING 186	Decurio	10.022	10.022
4	SP Leonidas Associates IV	Leonidas	12.472	12.472
5	WP Meyn	WPD	312.631	312.631
6	SP Solarenergie Fonds III	EURAMCO	103.152	103.152
7	SP Wealth Cap Solar 1	Wealth Cap	10.478	10.478
<b>Zwischensumme</b>			<b>513.462</b>	<b>513.462</b>
<b>Gesamtsumme</b>			<b>15.725.577</b>	

## STEUERLICHES ERGEBNIS

Jahr	Ist in %
2016	-0,01
2017	-1,87
<b>Summe</b>	<b>-1,88</b>

\* Aufgrund möglicher Betriebsprüfungen unter anderem auf Ebene der Zielgesellschaften kann sich das steuerliche Ergebnis verändern.

## BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE

## ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN IX PER 31.12.2018

	2018 in EUR Ist	Kumuliert in EUR Ist
Erhaltene Einnahmen	184.864	184.864
Ausgaben	1.907.374	1.952.910
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	-1.722.510	-1.768.046



## ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN 10

<b>Beteiligungsgesellschaft</b>	ÖKORENTA Erneuerbare Energien 10 geschlossene Investment GmbH & Co. KG
<b>Anschrift</b>	Kornkamp 52, 26605 Aurich
<b>Handelsregister</b>	Amtsgericht Aurich, HRA 202317
<b>Eigenkapitalvolumen</b>	25.000.000 EUR
<b>Agio</b>	bis zu 5 %
<b>Investitionsgegenstand</b>	Beteiligungen an Investmentgesellschaften, die direkt oder indirekt in Projekte der Erneuerbaren Energien investieren.
<b>Anzahl der Anleger</b>	481 (Stand: September 2019)
<b>Emissionsjahr</b>	2018
<b>Ende der Zeichnungsfrist</b>	31.12.2019
<b>Einkunftsart</b>	Gewerbebetrieb
<b>Emissionshäuser im Fonds-Portfolio*</b>	in 2018 noch keine Investition
<b>Anzahl der Zielgesellschaften*</b>	in 2018 noch keine Investition
<b>Angekauftes Nominalvolumen*</b>	4.249.471,26 EUR (Stand: 31.08.2019)
<b>Buchwert per 31.12.2018</b>	2.854.525,00 EUR
<b>NAV zum 31.12.2018**</b>	2.480.914 EUR (entspricht 88,8% des Nominalkapitals)
<b>Geschäftsjahr</b>	01.01. - 31.12.
<b>Geschäftsführung</b>	ÖKORENTA Verwaltungs GmbH
<b>Treuhänder</b>	SG-Treuhand GmbH
<b>Verwahrstelle</b>	BLS Verwahrstelle GmbH
<b>Sitz</b>	Valentinskamp 90, 20355 Hamburg
<b>Wirtschaftsprüfer</b>	Baker Tilly GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft
<b>Sitz</b>	Valentinskamp 88, 20355 Hamburg

\* Erstinvestition

\*\* Entsprechend der Bestimmungen des §168 KAGB auf Grundlage der Summe aller zu Verkehrswerten bewerteten Vermögensgegenstände inklusive Bankguthaben abzüglich aufgenommener Kredite und sonstige Verbindlichkeiten der Fondsgesellschaft ermittelt.

## PORTFOLIOENTWICKLUNG

### ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN 10 (ZUM STICHTAG 31.12.2018)

In den nachfolgenden Tabellen wird die Portfolioentwicklung des ÖKORENTA Erneuerbare Energien 10 (bzw. Ihrer Investmentgesellschaften) dargestellt. Das kumulierte Portfolio umfasst zum Stichtag 31.08.2019 vier (mittelbar) gehaltene Beteiligungen an Erneuerbare

Energien Gesellschaften mit einem investierten Kapital von rund 4,25 Mio. EUR. Die Investitionen erfolgten mittelbar über die beiden Investmentgesellschaften (NE ÖKostabil V und NE ÖKostabil VI):

## BEWIRTSCHAFTUNGSPHASE

### ÖKORENTA ERNEUERBARE ENERGIEN 10 PER 31.12.2018

Erhaltene Einnahmen	0,00
Ausgaben	388.811
Liquiditätsergebnis vor Auszahlungen	-388.811



## IMPRESSUM

# ÖKORENTA

Kornkamp 52  
26605 Aurich  
Tel.: 04941 60497-0  
Fax: 04941 60497-23  
E-Mail: [fondsmanagement@oekorenta.de](mailto:fondsmanagement@oekorenta.de)

Gestaltung und Realisation  
[www.goldwert-communications.de](http://www.goldwert-communications.de)

### Bildnachweis

Titel und Rücktitel: Wajan © 123rf.de;  
S. 9: Iaroslav Danylchenko © 123rf.de; S. 13:  
3043896 © Pixabay; S. 15: 869084 © Pixabay;  
S. 17: dogstock © 123rf.de; S. 19: 4393067 ©  
Pixabay; S. 21: Wajan © 123rf.de; S. 23: Janina  
Goldenstein © ÖKORENTA; S. 25: Iaroslav Danyl-  
chenko © 123rf.de; S. 27: Gui Yongnian © 123rf.  
de; S. 29: Andrey Kotko © 123rf.de; S. 31: Ra-  
mon Espelt Gorgozo © 123rf.de; S. 33: 1090941  
© Karasch; S. 35: Andrezej Wilusz © 123rf.de;  
S. 39: Janina Goldenstein © ÖKORENTA; S. 43:  
Janina Goldenstein © ÖKORENTA;  
S. 46: 1429407 © Pixabay;