

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2012

Aktivseite

	Elektrizitäts- verteilung	Elektrizitäts- verteilung	Gasverteilung	Gasverteilung
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	285.666,21	342.895,61	72.411,57	70.463,72
2. Geschäftswert	0,00	0,00	1.164.972,00	1.294.413,00
	<u>285.666,21</u>	<u>342.895,61</u>	<u>1.237.383,57</u>	<u>1.364.876,72</u>
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.188.850,00	1.300.986,66	315.855,94	373.409,99
2. Technische Anlagen und Maschinen	15.386.156,23	15.651.790,16	13.016.648,08	12.894.215,32
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	222.482,62	221.925,99	65.298,87	48.548,06
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	92.726,69	91.757,53	114.310,61	85.836,80
	<u>16.890.215,54</u>	<u>17.266.460,34</u>	<u>13.512.113,50</u>	<u>13.402.010,17</u>
	<u>17.175.881,75</u>	<u>17.609.355,95</u>	<u>14.749.497,07</u>	<u>14.766.886,89</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	121.514,40	87.049,90	66.711,02	62.075,99
	<u>121.514,40</u>	<u>87.049,90</u>	<u>66.711,02</u>	<u>62.075,99</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.261.994,95	873.633,72	486.964,42	452.526,69
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.577.762,80	2.527.884,15	8.524,32	7.137,05
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	19,89	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	731.005,59	166.403,32	28.493,33	34.574,43
	<u>3.570.783,23</u>	<u>3.567.921,19</u>	<u>523.982,07</u>	<u>494.238,17</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten				
	1.114.010,39	2.154.890,17	748.626,05	1.420.557,26
	<u>4.806.308,02</u>	<u>5.809.861,26</u>	<u>1.339.319,14</u>	<u>1.976.871,42</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
	1.710,18	-3.624,74	727,79	-1.466,08
	<u>21.983.899,95</u>	<u>23.415.592,47</u>	<u>16.089.544,00</u>	<u>16.742.292,23</u>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2012

Passivseite

	Elektrizitäts- verteilung	Elektrizitäts- verteilung	Gasverteilung	Gasverteilung
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital				
II. Kapitalrücklage				
III. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	12.143.255,86	12.774.135,78	8.238.503,97	8.425.108,39
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	4.721.535,08	4.937.554,17	3.318.201,36	3.521.781,50
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen	419.544,99	448.074,11	108.977,09	120.572,17
2. Steuerrückstellungen	183.337,21	403.897,24	30.510,62	209.391,05
3. Sonstige Rückstellungen	716.881,51	461.191,50	812.859,98	1.224.555,59
	<u>1.319.763,71</u>	<u>1.313.162,85</u>	<u>952.347,69</u>	<u>1.554.518,81</u>
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.662.987,42	3.138.330,08	1.806.684,52	2.069.867,70
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	521.686,43	381.075,57	157.062,03	196.556,53
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	-6.779,88	1.057.118,24	457.407,43
4. Sonstige Verbindlichkeiten	573.359,27	727.138,50	207.258,81	455.987,63
	<u>3.758.033,12</u>	<u>4.239.764,27</u>	<u>3.228.123,60</u>	<u>3.179.819,29</u>
E. Passive latente Steuern	41.312,18	150.975,40	352.367,38	61.064,24
	<u>21.983.899,95</u>	<u>23.415.592,47</u>	<u>16.089.544,00</u>	<u>16.742.292,23</u>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2012

	Elektrizitätsverteilung		Gasverteilung	
	2012 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2011 EUR
1. Umsatzerlöse	14.016.335,56	13.790.204,24	2.974.659,73	3.227.544,85
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	136.497,67	114.495,08	97.612,72	68.282,61
3. Sonstige betriebliche Erträge	482.614,15	578.459,94	751.195,48	423.206,42
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.974.671,50	6.217.062,78	645.333,31	475.124,80
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	338.344,95	517.028,80	249.995,00	203.983,11
	<u>7.313.016,45</u>	<u>6.734.091,58</u>	<u>895.328,31</u>	<u>679.107,91</u>
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	441.186,93	406.520,85	182.882,35	192.966,73
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	91.836,35	83.083,03	38.847,09	42.585,21
	<u>533.023,28</u>	<u>489.603,88</u>	<u>221.729,44</u>	<u>235.551,94</u>
6. Abschreibungen	1.264.763,02	1.261.635,32	800.310,71	787.403,92
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.876.996,54	4.767.155,59	1.386.702,03	1.395.497,77
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	83.715,02	153.747,36	39.340,21	75.381,64
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	181.443,71	208.330,62	194.837,27	152.170,37
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>549.919,40</u>	<u>1.176.089,63</u>	<u>363.900,38</u>	<u>544.683,61</u>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	149.685,10	250.020,64	271.329,41	-130.377,13
12. Sonstige Steuern	<u>3.617,00</u>	<u>3.617,00</u>	<u>318,78</u>	<u>315,58</u>
13. Jahresüberschuss	396.617,30	922.451,99	92.252,19	674.745,16

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Anlagenpiegel Elektrizitätsverteilung zum 31. Dezember 2012

Angaben in EUR

Bilanzposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen							Buchwerte	
	Endstand	Anpassung	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Endstand	Anpassung	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Buchwert	Buchwert
	31.12.2011	Schlüsselung	01.01.2012				31.12.2012	31.12.2011	Schlüsselung	01.01.2012				31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
A. Anlagevermögen																
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.717.650,57	-14.722,49	1.702.928,08	15.258,11	0,00	0,00	1.718.186,19	1.374.754,96	-12.599,15	1.362.155,81	70.364,17	0,00	0,00	1.432.519,98	342.895,61	285.666,21
2. Geschäftswert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe I.	1.717.650,57	-14.722,49	1.702.928,08	15.258,11	0,00	0,00	1.718.186,19	1.374.754,96	-12.599,15	1.362.155,81	70.364,17	0,00	0,00	1.432.519,98	342.895,61	285.666,21
II. Sachanlagen																
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	2.236.489,59	-112.470,80	2.124.018,79	12.702,46	581,66	0,00	2.136.139,59	935.502,93	-56.487,02	879.015,91	68.277,66	3,98	0,00	947.289,59	1.300.986,66	1.188.850,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	35.599.742,73	-9.201,19	35.590.541,54	774.405,64	169.236,51	72.028,10	36.267.738,77	19.947.952,57	-6.041,79	19.941.910,78	1.057.333,70	117.588,58	-73,36	20.881.582,54	15.651.790,16	15.386.156,23
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.480.430,96	-26.671,81	1.453.759,15	71.504,28	2.661,99	0,00	1.522.601,44	1.258.504,97	-24.512,59	1.233.992,38	68.788,42	2.661,98	0,00	1.300.118,82	221.925,99	222.482,62
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	91.757,53	-725,75	91.031,78	73.197,76	0,00	-71.502,85	92.726,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.757,53	92.726,69	
Summe II.	39.408.420,81	-149.069,55	39.259.351,26	931.810,14	172.480,16	525,25	40.019.206,49	22.141.960,47	-87.041,40	22.054.919,07	1.194.399,78	120.254,54	-73,36	23.128.990,95	17.266.460,34	16.890.215,54
Summe Anlagevermögen	41.126.071,38	-163.792,04	40.962.279,34	947.068,25	172.480,16	525,25	41.737.392,68	23.516.715,43	-99.640,55	23.417.074,88	1.264.763,95	120.254,54	-73,36	24.561.510,93	17.609.355,95	17.175.881,75

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Anlagenspiegel Gasverteilung zum 31.12.2012

Angaben in EUR

Bilanzposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen							Buchwerte		
	Endstand	Anpassung	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Endstand	Anpassung	Anfangsstand	Korrektur	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Buchwert	Buchwert
	31.12.2011	Schlüsselung	01.01.2012				31.12.2012	31.12.2011	Schlüsselung	01.01.2012					31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
A. Anlagevermögen																	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																	
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	142.695,82	-1.861,68	140.834,14	3.874,03	0,00	0,00	144.708,17	72.232,10	-1.593,18	70.638,92	0,00	1.657,68	0,00	0,00	72.296,60	70.463,72	72.411,57
2. Geschäftswert	1.941.618,76	0,00	1.941.618,76	0,00	0,00	0,00	1.941.618,76	647.205,76	0,00	647.205,76	0,00	129.441,00	0,00	0,00	776.646,76	1.294.413,00	1.164.972,00
Summe I.	2.084.314,58	-1.861,68	2.082.452,90	3.874,03	0,00	0,00	2.086.326,93	719.437,86	-1.593,18	717.844,68	0,00	131.098,68	0,00	0,00	848.943,36	1.364.876,72	1.237.383,57
II. Sachanlagen																	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	739.228,21	-14.222,12	725.006,09	120,52	27.482,64	0,00	697.643,97	365.818,22	-7.142,88	358.675,34	0,00	23.114,39	1,70	0,00	381.788,03	373.409,99	315.855,94
2. Technische Anlagen und Maschinen	15.997.718,44	-1.163,51	15.996.554,93	713.889,71	53.686,60	54.374,65	16.711.132,69	3.103.503,12	-763,99	3.102.739,13	1,91	634.741,34	42.993,95	0,00	3.694.484,61	12.894.215,32	13.016.648,08
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	231.950,73	-3.372,70	228.578,03	30.029,18	1.449,85	0,00	257.157,36	183.402,67	-3.099,65	180.303,02	0,00	13.005,32	1.449,85	0,00	191.858,49	48.548,06	65.298,87
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	85.836,80	-91,77	85.745,03	83.554,97	614,74	-54.374,65	114.310,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.836,80	114.310,61	
Summe II.	17.054.734,18	-18.850,10	17.035.884,08	827.594,38	83.233,83	0,00	17.780.244,63	3.652.724,01	-11.006,52	3.641.717,49	1,91	670.861,05	44.445,50	0,00	4.268.131,13	13.402.010,17	13.512.113,50
Summe Anlagevermögen	19.139.048,76	-20.711,78	19.118.336,98	831.468,41	83.233,83	0,00	19.866.571,56	4.372.161,87	-12.599,70	4.359.562,17	1,91	801.959,73	44.445,50	0,00	5.117.074,49	14.766.886,89	14.749.497,07

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg

Tätigkeitsabschlüsse zum 31.12.2012

Erläuterungen

Die Tätigkeitsabschlüsse wurden entsprechend der Ansatz- und Bewertungsvorschriften wie bei der Aufstellung des Jahresabschlusses der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw) erarbeitet.

Für das Geschäftsjahr wurden vollständig die Vorschriften des HGB nach Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz angewendet.

A. Kontentrennung

neu.sw ist ein vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen. Es führt unter anderem die Funktionen Elektrizitätsverteilung und Stromvertrieb sowie Gasverteilung und Gasvertrieb aus. neu.sw hat in der internen Rechnungslegung getrennte Konten für folgende Tätigkeiten eingerichtet:

1. Elektrizitätsverteilung
2. andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors (Stromvertrieb)
3. Gasverteilung
4. andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors (Gasvertrieb)
5. Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (neu.sw-Holding, Fernwärmeversorgung, Trinkwasserversorgung, Abwasserentsorgung, Schwimmhalle, Betriebsführung etc.)

B. Kontenzuordnung

Die Kontentrennung erfolgt durch Zusatzkontierungen bei der Buchung der Geschäftsvorfälle. Soweit ein Geschäftsvorfall ausschließlich eine einzige Tätigkeit betrifft, wird der Geschäftsvorfall direkt auf den Geschäftsbereich der betreffenden Tätigkeit gebucht. Wenn ein Geschäftsvorfall mehrere Tätigkeiten zugleich betrifft, wird der Geschäftsvorfall auf den Geschäftsbereich der neu.sw-Holding gebucht.

Die auf den Geschäftsbereich neu.sw-Holding gebuchten Aktiva, Passiva, Aufwendungen und Erträge werden bei Erstellung der Tätigkeitsabschlüsse mittels sachgerechter Schlüssel den Konten der direkt gebuchten Tätigkeiten zugeordnet.

Somit enthalten alle Bilanz- und GuV-Posten der Tätigkeitsabschlüsse sowohl direkt gebuchte Beträge als auch geschlüsselte Werte.

C. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

1. Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen verweisen wir auf die jeweiligen Anlagenspiegel zu den einzelnen Tätigkeiten.

2. Finanzanlagen

Die Finanzanlagen sind den Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors zugeordnet.

3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände der Elektrizitäts- und Gasverteilung sind innerhalb eines Jahres fällig.

4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

Verbindlichkeiten	Gesamt	bis 1 Jahr	von 1- 5 Jahre	über 5 Jahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
gegenüber Kreditinstituten				
Elektrizitätsverteilung	2.663	451	1.479	733
Gasverteilung	1.807	306	1.003	498
aus Lieferungen und Leistungen				
Elektrizitätsverteilung	522	521	1	0
Gasverteilung	157	157	0	0
gegenüber verbundenen Unternehmen				
Elektrizitätsverteilung	0	0	0	0
Gasverteilung	457	1.057	0	0
Sonstige				
Elektrizitätsverteilung	573	573	0	0
Gasverteilung	207	207	0	0

Ergänzende Angaben

5. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen betreffen die Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors.

Neubrandenburg, den 28. März 2013

Holger Hanson
Geschäftsführer

Ingo Meyer
Geschäftsführer