

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2018

Aktivseite

	Elektrizitäts- verteilung	Elektrizitäts- verteilung	Gasverteilung	Gasverteilung
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	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	168.768,80	134.410,84	118.744,14	101.121,09
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.987.179,34	1.475.706,84	563.577,70	414.737,68
2. Technische Anlagen und Maschinen	16.300.537,96	15.376.905,17	14.337.142,95	13.320.868,78
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	243.400,81	250.112,26	78.300,13	80.959,31
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	616.596,16	905.830,48	235.927,75	717.479,90
	<u>19.147.714,27</u>	<u>18.008.554,75</u>	<u>15.214.948,53</u>	<u>14.534.045,67</u>
	<u>19.316.483,07</u>	<u>18.142.965,59</u>	<u>15.333.692,67</u>	<u>14.635.166,76</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	120.804,33	127.314,91	72.366,59	78.537,38
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	289.524,37	1.323.492,52	103.161,87	206.880,79
2. Sonstige Vermögensgegenstände	304.915,55	500.475,68	14.593,70	54.140,97
	<u>594.439,92</u>	<u>1.823.968,20</u>	<u>117.755,57</u>	<u>261.021,76</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	440.232,54	249.778,03	146.458,03	51.432,08
	<u>1.155.476,79</u>	<u>2.201.061,14</u>	<u>336.580,19</u>	<u>390.991,22</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	8.397,50	4.876,76	3.901,28	2.452,63
	<u>20.480.357,36</u>	<u>20.348.903,49</u>	<u>15.674.174,14</u>	<u>15.028.610,61</u>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2018

Passivseite

	Elektrizitäts-	Elektrizitäts-	Gasverteilung	Gasverteilung
	verteilung	verteilung		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital	5.886.778,16	9.553.303,26	7.504.718,30	8.421.542,71
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	4.579.052,79	4.251.993,76	2.907.104,77	2.890.420,97
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen	328.865,77	276.280,96	127.098,35	108.361,83
2. Steuerrückstellungen	64.379,05	135.389,16	0,00	275,87
3. Sonstige Rückstellungen	1.934.006,33	1.128.173,64	557.391,64	465.138,32
	2.327.251,15	1.539.843,76	684.489,99	573.776,02
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.920.947,39	3.853.129,39	3.976.340,08	2.507.836,24
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.263.404,12	614.362,60	540.339,80	551.493,06
3. Sonstige Verbindlichkeiten	502.923,76	536.270,72	61.181,20	83.541,61
	7.687.275,27	5.003.762,71	4.577.861,08	3.142.870,91
	<u>20.480.357,37</u>	<u>20.348.903,49</u>	<u>15.674.174,14</u>	<u>15.028.610,61</u>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018

	Elektrizitätsverteilung		Gasverteilung	
	2018 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1. Umsatzerlöse	20.403.937,28	21.998.444,44	4.652.533,74	3.866.009,25
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	142.914,31	188.529,07	88.896,48	78.360,67
3. Sonstige betriebliche Erträge	670.458,65	421.529,89	194.047,38	251.690,57
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	13.293.304,20	14.855.091,04	1.285.353,02	1.299.249,33
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	768.279,04	920.196,14	626.158,76	551.714,14
	14.061.583,24	15.775.287,18	1.911.511,78	1.850.963,47
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.886.060,92	1.733.461,54	971.369,73	942.678,69
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	437.090,88	327.630,07	219.079,85	204.373,64
	2.323.151,80	2.061.091,61	1.190.449,58	1.147.052,33
6. Abschreibungen	1.263.889,78	1.187.447,66	716.914,46	660.525,37
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.864.321,99	3.178.900,78	488.412,47	499.969,06
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	114.136,48	100.827,38	77.205,75	57.659,46
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	81.947,06	91.064,97	76.993,58	0,00
10. Ergebnis nach Steuern	508.279,89	213.883,82	473.989,98	-20.109,20
11. Sonstige Steuern	4.181,00	4.175,39	362,51	362,51
12. Jahresüberschuss	504.098,89	209.708,43	473.627,47	-20.471,71

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg

Tätigkeitsabschlüsse zum 31.12.2018

A. Allgemeine Angaben

Die Tätigkeitsabschlüsse wurden gemäß den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) für große Kapitalgesellschaften, den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages sowie des GmbHG, des DMBilG und des EnWG aufgestellt.

Das handelsrechtliche Gliederungsschema wurde gemäß § 265 Abs. 5 HGB um Posten erweitert bzw. weiter untergliedert. Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde gem. § 275 HGB das Gesamtkostenverfahren gewählt.

B. Kontentrennung

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw) ist ein vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen. Es führt unter anderem die Funktionen Elektrizitätsverteilung und Stromvertrieb, Gasverteilung und Gasvertrieb sowie den grundzuständigen Messstellenbetrieb 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. Grundzuständiger Messstellenbetrieb
6. Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (neu.sw-Holding, Fernwärmeversorgung, Trinkwasserversorgung, Abwasserentsorgung, Schwimmhalle, Betriebsführung etc.)

C. 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.

Zur besseren Einsicht in die Ertragslage der Tätigkeiten erfolgt die Darstellung des geschlüsselten Anteils am Personalaufwand der Holding im GuV-Posten Personalaufwand.

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

D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

1. Anlagevermögen

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

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

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

3. Eigenkapital

Der Kapitalverrechnungsposten wird im Eigenkapital dargestellt.

4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

Verbindlichkeiten	Gesamt	bis 1 Jahr	mehr als 1 Jahr	davon mehr als 5 Jahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
gegenüber Kreditinstituten				
Elektrizitätsverteilung	5.921	590	5.331	3.131
Gasverteilung	3.976	396	3.580	2.102
aus Lieferungen und Leistungen				
Elektrizitätsverteilung	1.263	1.263	0	0
Gasverteilung	540	540	0	0
Sonstige				
Elektrizitätsverteilung	503	506	0	0
Gasverteilung	61	61	0	0

E. Ergänzende Angaben

1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

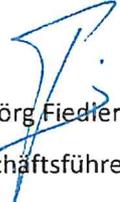
Zum Stichtag bestanden finanzielle Verpflichtungen für in Auftrag gegebene Lieferungen und Leistungen in der Elektrizitätsverteilung in Höhe von TEUR 502 und in der Gasverteilung in Höhe von TEUR 200. Die weiteren sonstigen finanziellen Verpflichtungen betreffen die Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors.

2. Risiken aus veränderten Rahmenbedingungen

Mit Anpassung der 2. Verordnung zur Änderung der Anreizregulierungsverordnung (ARegV) im September 2016 veränderten sich grundlegende Vorschriften im § 5 Regulierungskonto. Bisher waren die Salden der Regulierungskonten Strom- und Gasnetz durch die Regulierungsbehörden zu ermitteln und den Netzbetreibern mitzuteilen. Nunmehr liegt die Verantwortung für die Berechnung und anschließende Verteilung der Salden auf zukünftige Erlösbergrenzen beim Netzbetreiber. Aus den bisher fehlenden Bestätigungen der Salden sowie der Verteilungsbeträge auf die Erlösbergrenzen durch die Regulierungsbehörden ergeben sich mögliche Risiken.

Neubrandenburg, 29. März 2019


Ingo Meyer
Geschäftsführer


Dr. Jörg Fiedler
Geschäftsführer