

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitenabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2011

Aktiva

	Elektrizitäts- verteilung	Elektrizitäts- verteilung	Gasverteilung	Gasverteilung
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
	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	342.895,61	399.971,07	70.463,72	66.472,43
2. Geschäftswert	0,00	0,00	1.294.413,00	1.423.854,00
	<u>342.895,61</u>	<u>399.971,07</u>	<u>1.364.876,72</u>	<u>1.490.326,43</u>
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.300.986,66	1.256.318,26	373.409,99	372.332,96
2. Technische Anlagen und Maschinen	15.651.790,16	15.971.327,73	12.894.215,32	12.897.428,01
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	221.925,99	221.961,26	48.548,06	42.468,62
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	91.757,53	159.884,97	85.836,80	60.063,45
	<u>17.266.460,34</u>	<u>17.609.492,22</u>	<u>13.402.010,17</u>	<u>13.372.293,04</u>
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>17.609.355,95</u>	<u>18.009.463,29</u>	<u>14.766.886,89</u>	<u>14.862.619,47</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Emissionsberechtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	87.049,90	108.484,45	62.075,99	57.134,05
	<u>87.049,90</u>	<u>108.484,45</u>	<u>62.075,99</u>	<u>57.134,05</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	873.633,72	1.610.702,35	452.526,69	780.265,20
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.527.884,15	3.210.029,82	7.137,05	8.215,78
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	166.403,32	2.252,17	34.574,43	14.990,65
	<u>3.567.921,19</u>	<u>4.822.984,34</u>	<u>494.238,17</u>	<u>803.471,63</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten				
	<u>2.154.890,17</u>	<u>1.646.053,95</u>	<u>1.420.557,26</u>	<u>1.072.508,45</u>
	<u>5.809.861,26</u>	<u>6.577.522,74</u>	<u>1.976.871,42</u>	<u>1.933.114,13</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
	<u>-3.624,74</u>	<u>-745,01</u>	<u>-1.466,08</u>	<u>267,47</u>
D. Sonderverlustkonto aus Rückstellungsbildung gemäß § 17 Abs. 4 DMBilG				
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>23.415.592,47</u>	<u>24.586.241,02</u>	<u>16.742.292,23</u>	<u>16.796.001,07</u>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitenabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2011

Passiva

	Elektrizitäts-	Elektrizitäts-	Gasverteilung	Gasverteilung
	verteilung	verteilung		
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital				
II. Kapitalrücklage				
III. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	<u>12.774.135,78</u>	<u>12.190.936,69</u>	<u>8.425.108,39</u>	<u>7.941.369,01</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	<u>4.937.554,17</u>	<u>5.177.373,02</u>	<u>3.521.781,50</u>	<u>3.796.070,77</u>
C. Sonderposten für unentgeltlich zugewiesene Emissionsberechtigungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
D. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen	448.074,11	393.569,81	120.572,17	108.876,91
2. Steuerrückstellungen	403.897,24	560.574,88	209.391,05	172.887,00
3. Sonstige Rückstellungen	<u>461.191,50</u>	<u>229.457,13</u>	<u>1.224.555,59</u>	<u>898.122,56</u>
	<u>1.313.162,85</u>	<u>1.183.601,82</u>	<u>1.554.518,81</u>	<u>1.179.886,47</u>
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.138.330,08	3.722.614,27	2.069.867,70	2.426.325,29
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	381.075,57	1.630.129,37	196.556,53	430.638,43
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-6.779,88	-7.339,77	457.407,43	836.802,75
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>727.138,50</u>	<u>419.929,31</u>	<u>455.987,63</u>	<u>76.461,87</u>
	<u>4.239.764,27</u>	<u>5.765.333,18</u>	<u>3.179.819,29</u>	<u>3.770.228,34</u>
F. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0,00</u>	<u>59.232,56</u>	<u>0,00</u>	<u>23.879,74</u>
G. Passive latente Steuern	<u>150.975,40</u>	<u>209.763,75</u>	<u>61.064,24</u>	<u>84.566,74</u>
	<u>23.415.592,47</u>	<u>24.586.241,02</u>	<u>16.742.292,23</u>	<u>16.796.001,07</u>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitenabschlüsse
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2011

	Elektrizitätsverteilung		Gasverteilung	
	2011 EUR	2010 EUR	2011 EUR	2010 EUR
1. Umsatzerlöse	13.790.204,24	13.395.509,52	3.227.544,85	3.222.831,05
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	114.495,08	85.425,50	68.282,61	20.835,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	578.459,94	573.802,92	423.206,42	584.009,48
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.217.062,78	5.672.403,55	475.124,80	511.906,84
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	517.028,80	249.335,04	203.983,11	129.292,76
	<u>6.734.091,58</u>	<u>5.921.738,59</u>	<u>679.107,91</u>	<u>641.199,60</u>
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	406.520,85	378.384,53	192.966,73	154.079,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	83.083,03	76.439,75	42.585,21	34.073,38
	<u>489.603,88</u>	<u>454.824,28</u>	<u>235.551,94</u>	<u>188.152,38</u>
6. Abschreibungen	1.261.635,32	1.317.578,61	787.403,92	855.499,49
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.767.155,59	4.794.038,22	1.395.497,77	1.354.851,88
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	153.747,36	66.841,08	75.381,64	75.792,88
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	208.330,62	242.997,82	152.170,37	230.360,21
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.176.089,63</u>	<u>1.390.401,50</u>	<u>544.683,61</u>	<u>633.404,85</u>
11. Außerordentliche Erträge	0,00	5.825,43	0,00	40.295,66
12. Außerordentliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>9.520,80</u>	<u>0,00</u>	<u>4.261,20</u>
13. Außerordentliches Ergebnis	0,00	-3.695,37	0,00	36.034,46
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	250.020,64	513.767,38	-130.377,13	248.537,91
15. Sonstige Steuern	<u>3.617,00</u>	<u>3.497,46</u>	<u>315,58</u>	<u>304,20</u>
16. Jahresüberschuss	922.451,99	869.441,29	674.745,16	420.597,20

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg Anlagenspiegel Elektrizitätsverteilung zum 31. Dezember 2011

Angaben in EUR

Bilanzposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Buchwert	Buchwert
	01.01.2011				31.12.2011	01.01.2011				31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.704.996,52	12.654,05	0,00	0,00	1.717.650,57	1.304.581,33	70.173,63	0,00	0,00	1.374.754,96	399.971,07	342.895,61
Summe I.	1.704.996,52	12.654,05	0,00	0,00	1.717.650,57	1.304.581,33	70.173,63	0,00	0,00	1.374.754,96	399.971,07	342.895,61
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	2.158.811,64	55.844,11	293,11	22.126,95	2.236.489,59	889.981,52	45.521,41	0,00	0,00	935.502,93	1.256.318,26	1.300.986,66
2. Technische Anlagen und Maschinen	34.936.267,56	711.567,75	140.122,49	92.029,91	35.599.742,73	18.964.303,71	1.081.787,25	98.138,39	0,00	19.947.952,57	15.971.327,73	15.651.790,16
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.419.646,92	63.270,32	3.109,69	623,41	1.480.430,96	1.197.153,53	64.153,03	2.801,59	0,00	1.258.504,97	221.961,26	221.925,99
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	160.045,34	47.605,23	1.112,77	-114.780,27	91.757,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.884,97	91.757,53
Summe II.	38.674.771,46	878.287,41	144.638,06	0,00	39.408.420,81	21.051.438,76	1.191.461,69	100.939,98	0,00	22.141.960,47	17.609.492,22	17.266.460,34
Summe Anlagevermögen	40.379.767,98	890.941,46	144.638,06	0,00	41.126.071,38	22.356.020,09	1.261.635,32	100.939,98	0,00	23.516.715,43	18.009.463,29	17.609.355,95

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg

Anlagenspiegel Gasverteilung zum 31.12.2011

Angaben in EUR

Bilanzposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Buchwert	Buchwert
	01.01.2011				31.12.2011	01.01.2011				31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	137.422,18	5.219,39	0,00	54,25	142.695,82	70.733,30	1.498,80	0,00	0,00	72.232,10	66.472,43	70.463,72
2. Geschäftswert	1.941.618,76	0,00	0,00	0,00	1.941.618,76	517.764,76	129.441,00	0,00	0,00	647.205,76	1.423.854,00	1.294.413,00
Summe I.	2.079.040,94	5.219,39	0,00	54,25	2.084.314,58	588.498,06	130.939,80	0,00	0,00	719.437,86	1.490.326,43	1.364.876,72
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	730.876,99	8.623,16	271,94	0,00	739.228,21	352.446,48	13.371,74	0,00	0,00	365.818,22	372.332,96	373.409,99
2. Technische Anlagen und Maschinen	15.436.680,69	625.027,02	83.693,54	19.704,27	15.997.718,44	2.538.942,68	630.202,60	65.643,57	1,41	3.103.503,12	12.897.428,01	12.894.215,32
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	214.495,99	18.834,50	1.379,76	0,00	231.950,73	171.768,04	12.889,78	1.255,15	0,00	183.402,67	42.468,62	48.548,06
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	60.141,61	47.647,09	2.194,79	-19.757,11	85.836,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.063,45	85.836,80
Summe II.	16.442.195,28	700.131,77	87.540,03	-52,84	17.054.734,18	3.063.157,20	656.464,12	66.898,72	1,41	3.652.724,01	13.372.293,04	13.402.010,17
Summe Anlagevermögen	18.521.236,22	705.351,16	87.540,03	1,41	19.139.048,76	3.651.655,26	787.403,92	66.898,72	1,41	4.372.161,87	14.862.619,47	14.766.886,89

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg Tätigkeitsabschlüsse zum 31.12.2011

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	3.138	517	1.921	762
Gasverteilung	2.070	335	1.242	493
aus Lieferungen und Leistungen				
Elektrizitätsverteilung	381	381	0	0
Gasverteilung	197	197	0	0
gegenüber verbundenen Unternehmen				
Elektrizitätsverteilung	-7	-7	0	0
Gasverteilung	457	457	0	0
Sonstige				
Elektrizitätsverteilung	727	727	0	0
Gasverteilung	456	456	0	0

Ergänzende Angaben

5. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

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

Neubrandenburg, den 31. März 2012

Holger Hanson
Geschäftsführer

Ingo Meyer
Geschäftsführer