

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschluss Messstellenbetrieb
Bilanzen zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

	Messstellen- betrieb	Messstellen- betrieb
	31.12.2021	31.12.2020
	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	767,76	538,49
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	68.934,16	27.807,12
2. Technische Anlagen und Maschinen	558.697,27	412.824,92
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.328,78	1.805,47
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	146,39	14.824,15
	632.106,60	457.261,66
	632.874,36	457.800,15
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	551,95	337,43
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.163,46	9.025,62
2. Sonstige Vermögensgegenstände	8.132,97	2.254,06
	22.296,43	11.279,68
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
	2.854,89	594,25
	25.703,27	12.211,36
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	235,14	158,85
	658.812,77	470.170,36

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschluss Messstellenbetrieb
Bilanzen zum 31. Dezember 2021

Passivseite

	Messstellen- betrieb	Messstellen- betrieb
	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
A. Eigenkapital	289.266,54	109.403,59
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	153,20	108,21
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen	4.241,08	3.156,64
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	18.159,24	15.119,21
	22.400,32	18.275,85
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	326.298,84	335.012,75
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.927,36	6.778,62
3. Sonstige Verbindlichkeiten	2.766,51	580,85
	346.992,71	342.372,22
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	10,49
	658.812,77	470.170,36

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschluss grundzuständiger Messstellenbetrieb
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021

	Grundzuständiger Messstellenbetrieb	
	2021	2020
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	169.665,40	111.891,99
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	31.992,51	25.262,10
3. Sonstige betriebliche Erträge	270,18	926,64
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	78.290,87	107.871,32
	78.290,87	107.871,32
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	58.058,07	34.772,45
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	14.468,18	7.966,66
	72.526,25	42.739,11
6. Abschreibungen	91.164,45	64.677,98
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	71.012,00	56.967,95
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.590,93	5.285,97
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-114.656,41	-139.461,60
10. Jahresüberschuss	-114.656,41	-139.461,60

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg

Tätigkeitsabschluss grundzuständiger Messstellenbetrieb zum 31.12.2021

A. Allgemeine Angaben

Der Tätigkeitsabschluss wurde 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 des Tätigkeitsabschlusses mittels sachgerechter Schlüssel den Konten der direkt gebuchten Tätigkeiten zugeordnet.

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

Somit enthalten alle Bilanz- und GuV-Posten des Tätigkeitsabschlusses 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 weiteren Finanzanlagen sind den Tätigkeiten außerhalb des grundzuständigen Messstellenbetriebs zugeordnet.

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände des grundzuständigen Messstellenbetriebs sind innerhalb eines Jahres fällig.

3. Eigenkapital

Der Kapitalverrechnungsposten wird im Eigenkapital dargestellt. Zur besseren Übersicht wurde der Vorjahresausweis diesem Vorgehen angepasst.

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 grundzuständiger Messstellenbetrieb	326	0	326	284
aus Lieferungen und Leistungen grundzuständiger Messstellenbetrieb	18	18	0	0
Sonstige grundzuständiger Messstellenbetrieb	3	3	0	0

E. Ergänzende Angaben

1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum Stichtag bestanden finanzielle Verpflichtungen für in Auftrag gegebene Lieferungen und Leistungen für die Tätigkeit grundzuständiger Messstellenbetrieb in Höhe von TEUR 24. Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen betreffen nicht die Tätigkeit grundzuständiger Messstellenbetrieb.

Neubrandenburg, 31. März 2022



Ingo Meyer
Geschäftsführer



Reinhold Hüls
Geschäftsführer