Tätigkeiten gemäß § 6b EnWG der Stadtwerke Achim AG

Erläuterungen zu den Tätigkeitsabschlüssen gemäß § 6b Abs. 3 EnWG für das Geschäftsjahr 2019

Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen der Tätigkeitsbereiche nach § 6b Abs. 3 S. 1 und 2 EnWG für das Geschäftsjahr 2019

Entwicklung des Anlagevermögens zu den erstellten Tätigkeitsabschlüssen für das Geschäftsjahr 2019

Erläuterungen gemäß § 6b Abs. 3 EnWG der Stadtwerke Achim AG für 2019

1. Allgemeine Angaben

Katalogtätigkeiten nach § 6b Abs. 3 S. 1 und 2 EnWG:

- Elektrizitätsübertragung
- Elektrizitätsverteilung
- Gasfernleitung
- Gasverteilung
- Gasspeicherung
- Betrieb von LNG-Anlagen
- Jede sonstige wirtschaftliche Nutzung eines Eigentumsrechts an Elektrizitäts- oder Gasversorgungsnetzen, Gasspeichern oder LNG-Anlagen

Sonstige Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Satz 3 und 4 EnWG:

- Andere Tätigkeiten innerhalb der Elektrizitätssektors und innerhalb des Gassektors
- Andere T\u00e4tigkeiten au\u00aferhalb der Elektrizit\u00e4tssektors und au\u00aferhalb des Gassektors

Die Stadtwerke Achim AG (SWA) ist Eigentümer und Betreiber der Strom- und Gasverteilnetze und nimmt alle dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen wahr. Damit führt die SWA gemäß § 6b Abs. 3 Satz 2 EnWG von den genannten Tätigkeiten die Elektrizitätsverteilung und die Gasverteilung durch.

Neben den unter den Bezeichnungen Elektrizitätsverteilung und Gasverteilung dargestellten Tätigkeiten werden bei der SWA der Messstellenbetrieb gemäß Messstellenbetriebsgesetz und als sonstige Tätigkeiten das Stromvertriebsgeschäft, das Gasvertriebsgeschäft sowie das Betreiben von Wärmeversorgungsanlagen einschließlich des Vertriebs von Wärme ausgewiesen.

Die Gesellschaft hat für die Katalogtätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Satz 1 und 2 EnWG Tätigkeitsabschlüsse (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Erläuterungen) erstellt. Die Systematik zur Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse der Katalogtätigkeiten ist im Folgenden erläutert. Im Anschluss an die Erläuterungen findet sich eine Darstellung der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und der Anlagenspiegel nach Tätigkeitsbereichen.

Die Tätigkeitsabschlüsse wurden unter Berücksichtigung der im Anhang der Gesellschaft dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aufgestellt.

Ausgangspunkt für die Kontentrennung aller Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG und die Erstellung der Tätigkeitsabschlüsse bildet der Jahresabschluss der SWA.

2. Erläuterungen zur Bilanz

Ausgehend von der handelsrechtlichen Bilanz wurde die Kontentrennung der Tätigkeiten Elektrizitätsverteilung, Gasverteilung und der sonstigen Tätigkeiten (einschließlich Messstellenbetrieb) durchgeführt. Wenn die direkte Zuordnung der Konten nicht möglich ist, wird anhand eines sachgerechten Schlüssels eine Verteilung des entsprechenden Kontos auf die verschiedenen Tätigkeiten vorgenommen.

Die Posten der Bilanz wurden, soweit dies mit vertretbarem Aufwand möglich war, den Aktivitätenabschlussposten einzeln zugeordnet und im Übrigen geschlüsselt. Miteinander korrespondierende Posteninhalte der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung wurden den Aktivitäten unter Berücksichtigung dieser Zusammenhänge zugeordnet. Die Schlüsselung erfolgt auf Basis der Kostenrechnung, die verursachungsgerechte Schlüssel zur Verrechnung der Gemeinkosten auf die Aktivitäten einsetzt. Geschlüsselt wurde auf der Basis von Umsatzerlösen, Buchwerten, Jahresüberschuss etc. Im Folgenden wird die Verteilung einzelner Bilanzpositionen genauer beschrieben und die verwendeten Schlüssel erläutert.

Erläuterung der Schlüssel:

Schlüssel 1 "Umsätze ohne Innenumsätze": Von den Umsätzen wurden die Strom- bzw. Energiesteuer und die Baukostenzuschüsse abgezogen.

Schlüssel 2 "Abschreibungen": Bei dem angewandten Schlüssel sind die Abschreibungen der einzelnen Sparten ins Verhältnis zu den gesamten Abschreibungen gesetzt worden.

Schlüssel 3 "Kalk.-RBW 2019": Die Basis für die kalkulatorischen Restbuchwerte sind die Anschaffungs-/Herstellungskosten aller Anlagegüter (Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen). Für die Strom- bzw. Gasverteilung wurden für alle Anlagenklassen der untere Rand der Nutzungsdauern nach der Anlage 1 StromNEV bzw. GasNEV verwendet; für alle anderen Betriebszweige gelten betriebsgewöhnliche Nutzungsdauern.

Schlüssel 4 "BAB-Umlageschlüssel": Gesamtkostenschlüssel aller Umlagen, der das Verhältnis der Kosten aus den Umlagen des Gemeinsamen Bereiches (Verwaltung, Zeichenbüro, EDM, Fernwirktechnik, Technische Leitungen, Monteure, Vertrieb, Netzvertrieb, Verbrauchsabrechnung u.a.) auf die einzelnen Hauptkosten einer Spartentätigkeit in Summe darstellt.

Schlüssel 5 "Forderungen aus L+L": Grundsätzlich besteht ein Zusammenhang zwischen Umsatz und Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Bei dem angewandten Schlüssel handelt es sich um einen zweistufigen Schlüssel. Im ersten Schritt wird die Gesamtposition "Forderungen L u. L im Verhältnis des Umsatzes (ohne Innenumsatz) auf die Sparten Strom, Gas, Fern- und Nahwärme verteilt. Im zweiten Schritt wird innerhalb der Strom- und Gassparte den Aktivitäten "Verteilung" jeweils 1/12 ihres Umsatzes (des Netzumsatzes) verrechnet.

Schlüssel 6 "Jahresüberschuss": Die Gewinnrücklagen sind auf die Sparten verteilt worden, die ein positives Jahresergebnis erwirtschaftet haben. Bei dem angewandten Schlüssel sind die positiven Jahresergebnisse der einzelnen Sparten ins Verhältnis zu dem gesamten Jahresergebnis gesetzt worden.

Im Anlagennachweis wird in der Umgliederungsspalte die Anpassung des Bilanzschlüssels gezeigt.

Aktiva:

Immaterielle Vermögensgegenstände

- 1. Grundsatz: Direkte Zuordnung über Anlagenbuchhaltung
- Immaterielle Vermögensgegenstände des Allgemeinen Bereiches (Verwaltung u.a.) wurden auf der Basis des Schlüssels Nr. 2 – Abschreibungen - auf die Sparten und Spartentätigkeiten verrechnet.

Sachanlagen

- 1. Grundsatz: Direkte Zuordnung über Anlagenbuchhaltung
- 2. Sachanlagen des Allgemeinen Bereiches (Verwaltung u. a.) wurden auf der Basis des Schlüssels Nr. 2 Abschreibungen auf die Sparten und Spartentätigkeiten verrechnet.

Finanzanlagen

Bei den bilanzierten Finanzanlagen handelt es sich um neun Beteiligungen und eine Ausleihung. Die Beteiligungen wurden dem Stromvertrieb (Kommanditbeteiligungen an sieben Solarparks und einem Windpark sowie eine GmbH-Beteiligung) direkt zugerechnet. Die Beteiligung an der Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten, (NOG) sowie das gewährte Gesellschafterdarlehen wurden ebenfalls dem Stromvertrieb zugeordnet.

Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe

Es erfolgte eine direkte Zuordnung (ermöglicht durch die Trennung der Materialbereiche in der Materialwirtschaft).

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Angesetzt wurde grundsätzlich der Schlüssel Nr. 5 – "Forderungen aus L + L".

Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Es erfolgte eine direkte Zuordnung zur Sparte und Spartentätigkeit.

Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände wurden entweder einer Sparte / Spartentätigkeit direkt zugeordnet oder – soweit kein direkter Zusammenhang hergestellt werden konnte – über verschiedene sachgerechte Schlüssel verteilt.

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Der Kassenbestand stellt die Residualgröße dar, die sich ergibt, nachdem die Passiva aufgestellt wurden, das Jahresergebnis aus der Gewinn- und Verlustrechnung übernommen und die sonstigen Aktiva sachgerecht zugeordnet wurden. Sofern sich für einzelne Spartentätigkeiten negative Kassenbestände ergaben, wurden sie als Überziehungskredit behandelt und die entsprechenden Ausleihungen (Forderung gegen andere Unternehmensbereiche) verzinst.

Rechnungsabgrenzungsposten

Es erfolgte eine direkte Zuordnung zur Sparte und Spartentätigkeit.

Passiva:

Gezeichnetes Kapital

Das Gezeichnete Kapital wurde grundsätzlich auf der Grundlage des der jeweiligen Aktivität zugeordneten Anlagevermögens und danach entsprechend auf Basis des Schlüssels 3 "Kalk-RBW 2019" zugeordnet. Die Aktivität Handel wurde vorab mit Eigenkapital ausgestattet. Die im Vorjahr geleistete Einlage aus der Kapitalerhöhung in Höhe von T€ 500 wurde der Aktivität Messstellenbetrieb direkt zugeordnet.

Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage wurde grundsätzlich auf Grundlage des Schlüssels 3 "Kalk-RBW 2019" zugeordnet. Der Aktivität Stromvertrieb wurde kein Eigenkapital aus der Kapitalrücklage zugerechnet, da deren Eigenkapitalausstattung in ausreichender Höhe über das gezeichnete Kapital erfolgt. Der Aktivität Gasvertrieb wurden T€ 750 direkt zugeordnet.

Der im Vorjahr gebildete Posten "zur Durchführung der beschlossenen Kapitalerhöhung geleistete Einlagen", der auf Grundlage des Schlüssels 4 "BAB-Umlageschlüssel" zugeordnet worden war, ist der Kapitalrücklage in gleicher Höhe direkt zugeführt worden.

Gesetzliche Rücklage

Die Gesetzliche Rücklage wurde auf der Grundlage des Schlüssels 3 "Kalk-RBW 2019" zugeordnet. Den Aktivitäten Strom- und Gasvertrieb wird kein Eigenkapital aus der gesetzlichen Rücklage zugerechnet, da deren Eigenkapitalausstattung in ausreichender Höhe über das Gezeichnete Kapital erfolgt.

Andere Gewinnrücklagen

Die "Anderen Gewinnrücklagen" setzen sich aus dem Vortrag und der Einstellung in die Gewinnrücklagen zusammen.

Die Einstellung in die "anderen Gewinnrücklagen" wurde auf der Basis des Schlüssels Nr. 6 – Jahresüberschuss – auf die Sparten und Spartentätigkeiten durchgeführt.

Bilanzgewinn

Der Bilanzgewinn 2019 wurde für die Aktivitäten aus der GuV übernommen.

Sonderposten für Investitionszuschüsse

Hierbei handelt es sich um die Baukostenzuschüsse des Jahres 2003. Die Zuordnung zu den Sparten und Spartentätigkeiten erfolgte direkt.

Empfangene Ertragszuschüsse bis 31.12.2002

Hierbei handelt es sich um die Baukostenzuschüsse bis 31.12.2002. Die Zuordnung zu den Sparten und Spartentätigkeiten erfolgte direkt.

Steuerrückstellungen

Die Steuerrückstellungen wurden nach dem Schlüssel 6 "Jahresüberschuss" auf die Aktivitäten verteilt.

Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen werden soweit möglich direkt zugeordnet und ansonsten sachgerecht geschlüsselt.

Verbindlichkeiten

Sämtliche in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Erhaltene Anzahlungen

Die Erhaltenen Anzahlungen wurden direkt zugeordnet.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden grundsätzlich direkt über die Kreditorenrechnungen auf die entsprechenden Aktivitäten verteilt.

Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Es erfolgte eine direkte Zuordnung zur Sparte und Spartentätigkeit.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die Sonstigen Verbindlichkeiten wurden möglichst direkt zugeordnet. Soweit dies nicht möglich war, erfolgte die Aufteilung auf die Aktivitäten über eine möglichst sachgerechte Schlüsselung.

3. Erläuterungen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) des Gesamtunternehmens umfasst die Sparten Strom, Gas, Wärme und innerhalb der Sparten Strom und Gas zusätzlich die Tätigkeiten "Verteilung" und "Vertrieb" sowie im Strombereich die Tätigkeit Messstellenbetrieb.

- 1. Die Aufteilung erfolgt grundsätzlich über die direkt auf die Kostenstellen der Sparten / Spartentätigkeiten gebuchten Geschäftsvorfälle.
- 2. Neben den direkt zuordenbaren Kosten sind die Kosten des "Gemeinsamen Bereiches" auf die Sparten und Spartentätigkeiten verrechnet worden. Zum "Gemeinsamen Bereich" gehören zum Beispiel folgende Organisationseinheiten: Netzplanung, Netzbetrieb und Technischer Netzservice, Monteur-Kostenstelle, Netzvertrieb, Abrechnung, spartenübergreifende Hilfsfunktionen des Netzbetriebes (z. B. Netzleitwarte, Zeichenbüro, Fernwirk- und Leittechnik, Energiedatenmanagement, Zählerfernauslesung, IT-Sicherheit), Verwaltung, Materialwirtschaft sowie weitere Shared Services wie Liegenschaften, Heizzentrale und Werkstatt. Der "Gemeinsame Bereich" erbringt grundsätzlich Leistungen für mehrere Sparten und / oder Spartentätigkeiten des Gesamtunternehmens.

Zur Verrechnung der nicht direkt zuordenbaren Kosten (Gemeinkosten) auf die Sparten Strom, Gas und Wärme sowie innerhalb der Sparten Strom und Gas auf die Tätigkeiten "Verteilung" und "Vertrieb" sowie "Messstellenbetrieb" nutzen die SWA als integriertes Unternehmen eine differenzierte Kostenstellenrechnung, die das Ziel verfolgt, den betrieblichen Leistungsprozess verursachungsgerecht darzustellen. Hierzu wurden Organisationseinheiten (Umlagekostenstellen) gebildet, die diejenigen Kosten erfassen, die nicht direkt den Hauptkostenstellen in den Sparten und den Spartentätigkeiten zugeordnet werden können.

Die auf den einzelnen Umlagekostenstellen erfassten Gemeinkosten werden im Rahmen der Kostenstellenrechnung anhand verursachungsgerechter Bezugsgrößen auf andere nachgelagerte Umlagekostenstellen sowie die Haupt- und Nebenkostenstellen in den Sparten bzw. Spartentätigkeiten verrechnet, sofern diese Leistungen in Anspruch nehmen. Als Bezugsgrößen der Leistungsinanspruchnahme werden diverse Verrechnungsschlüssel genutzt. Hierbei handelt es sich zum Beispiel um technische Messwerte, Anzahl Störmeldungen, Flächen (m²), Personalschlüssel, Verhältniszahlen der Leistungserbringung, Zähleranzahl und Arbeitserhebungen (teilweise in Verbindung mit Netzkennzahlen).

Achim, den 31. März 2020

Stadtwerke Achim Aktiengesellschaft

Feht Meinken Lichter

Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen der Tätigkeitsabschlüsse nach § 6b Abs. 3 Satz 1 und 2 EnWG für das Geschäftsjahr 2019

Stadtwerke Achim AG, Achim

Tätigkeitsbilanz Elektrizitätsverteilung zum 31. Dezember 2019

Aktiva

		31.12.2019	31.12.2018
		€	€
A.	Anlagevermögen		
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	172.413,36	187.990,22
	II. Sachanlagen	8.717.760,13	7.995.209,88
	III. Finanzanlagen	0,00	0,00
		8.890.173,49	8.183.200,10
В.	Umlaufvermögen		
	I. Vorräte		
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	253.944,20	186.210,01
	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	,	
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.706.294,81	1.481.634,46
	Forderungen gegen andere Unternehmensbereiche	0,00	0,00
	3. Sonstige Vermögensgegenstände	697.551,78	526.429,53
		2.403.846,59	2.008.063,99
	III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	595.259,70	1.554.685,93
		3.253.050,49	3.748.959,93
	Dashawa asahawa asaasa	5 442 40	200 77
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	5.443,46	286,77
		12.148.667,44	11.932.446,80

Passiva

			Passiva
		31.12.2019	31.12.2018
		€	€
A.	Eigenkapital		
	I. Gezeichnetes Kapital	1.982.315,52	1.982.315,52
	II. Kapitalrücklage	3.572.155,13	2.713.126,75
	III. Gewinnrücklagen	3.088.600,49	2.821.016,84
	IV. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	288.380,92	-8.813,99
		8.931.452,06	7.507.645,12
В.	Zur Durchführung der beschlossenen Kapitalerhöhung		
	geleistete Einlagen	0,00	859.028,38
_	Sonderposten für Investitionszuschüsse	31.101,07	34.807,80
С.	Solider posteri fur investitionszuschasse	31.101,07	34.007,00
C.	Empfangene Ertragszuschüsse bis 31.12.2002	32.241,39	65.977,69
D.	Rückstellungen		
	Steuerrückstellungen	75.933,62	0,00
	Sonstige Rückstellungen	474.145,86	591.412,23
	, , ,	550.079,48	591.412,23
E.	Verbindlichkeiten		
	Erhaltene Anzahlungen	185.590,29	91.120,72
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	322.011,45	445.812,10
	3. Sonstige Verbindlichkeiten	2.096.191,70	2.336.642,76
	(davon aus Steuern € 248.831,95; Vorjahr T€ 213)		
	(davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 240,62; Vorjahr T€ 0)	2.603.793,44	2.873.575,58
		12.148.667,44	11.932.446,80

Stadtwerke Achim AG, Achim

Tätigkeitsbilanz Gasverteilung zum 31. Dezember 2019

<u>Aktiva</u>

		31.12.2019	31.12.2018
		€	€
Α.	Anlagevermögen		
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	127.020,28	160.948,24
	II. Sachanlagen	8.586.225,64	8.741.980,89
	III. Finanzanlagen	0,00	0,00
		8.713.245,92	8.902.929,13
В.	Umlaufvermögen		
	I. Vorräte		
	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	125.687,39	139.487,76
	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	615.269,24	585.639,16
	2. Sonstige Vermögensgegenstände	544.439,24	579.720,47
		1.159.708,48	1.165.359,63
	III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	8.543.386,14	9.063.813,74
		9.828.782,01	10.368.661,13
		4.290,88	9.651,57
C.	Rechnungsabgrenzungsposten		
		18.546.318,81	19.281.241,83

Passiva

			Passiva
		31.12.2019	31.12.2018
		€	€
A.	Eigenkapital		
	I. Gezeichnetes Kapital	3.789.531,71	3.789.531,71
	II. Kapitalrücklage	5.911.869,56	5.129.208,45
	III. Gewinnrücklagen	6.367.028,65	6.036.711,97
	IV. Bilanzgewinn	355.989,72	1.247.773,94
		16.424.419,64	16.203.226,07
_			
В.	Zur Durchführung der beschlossenen Kapitalerhöhung		700 004 44
	geleistete Einlagen	0,00	782.661,11
C.	Sonderposten für Investitionszuschüsse	137.601,31	153.990,62
О.	Some posteri fur investitionszuschusse	137.001,31	133.330,02
C.	Empfangene Ertragszuschüsse bis 31.12.2002	106.790,02	206.049,80
D.	Rückstellungen		
	Steuerrückstellungen	60.230,89	11.103,53
	Sonstige Rückstellungen	556.721,53	636.093,00
		616.952,42	647.196,53
E.	Verbindlichkeiten		
	Erhaltene Anzahlungen	38.879,14	116.816,51
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	189.361,43	258.087,08
	3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.032.314,85	913.214,11
	(davon aus Steuern € 196.144,76; Vorjahr T€ 84)		
	(davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 189,67; Vorjahr T€ 0)	1.260.555,42	1.288.117,70
		19 546 249 94	40 204 244 02
		18.546.318,81	19.281.241,83

Stadtwerke Achim AG

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit

vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019 Elektrizitätsverteilung

		€	€	Vorjahr T€
1.	Umsatzerlöse Innenumsätze	19.762.125,89 713.411,80	20.475.537,69	17.779,6 813,3
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		178.217,80	105,8
3.	Sonstige betriebliche Erträge		33.951,45	16,6
			20.687.706,94	18.715,3
4.	Materialaufwand a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren Innenaufwand b) Aufwendungen für bezogene Leistungen c) Konzessionsabgaben	13.171.459,04 908.307,24 765.536,30 1.338.104,06	16.183.406,64	12.474,1 1.014,9 725,7 1.355,7 15.570,3
5.	Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für	1.682.130,31		1.544,3
	Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: € 123.753,56 (Vorjahr T €: 112,1)	419.607,82	2.101.738,13	377,6 1.921,9
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		697.620,28	706,5
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	_	918.792,60 786.149,29	829,3 -312,7
8.	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00		0,1
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus der Abzinsung € 0,00 (Vorjahr T € 0)	1.396,06		8,1
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus der Aufzinsung: € 0,00 (Vorjahr T € 4,6)	0,00	1.396,06	4,6
11.	Ergebnis der Geschäftstätigkeit		787.545,35	-309,1
12.	Steuern vom Einkommen und Ertrag		223.547,47	0,0
13.	Ergebnis nach Steuern		563.997,88	-309,1
14.	Sonstige Steuern	_	8.033,31	7,4
15.	Jahresüberschuss (Vorjahr: Jahresfehlbetrag)		555.964,57	-316,5
16.	Einstellung in / Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen	_	267.583,65	-307,7
17.	Bilanzgewinn (Vorjahr Bilanzverlust)	=	288.380,92	-8,8

Stadtwerke Achim AG

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019 Gasverteilung

		€	€	Vorjahr T€
1.	Umsatzerlöse Innenumsätze	6.951.912,20 431.318,71	7.383.230,91	7.027,7 438,1
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		161.348,40	164,5
3.	Sonstige betriebliche Erträge		32.132,98	35,8
			7.576.712,29	7.666,1
4.	Materialaufwand a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren Innenaufwand b) Aufwendungen für bezogene Leistungen c) Konzessionsabgaben	1.708.298,83 422.204,10 423.605,33 509.640,00		1.598,6 584,9 607,8 512,0
5.	Personalaufwand		3.063.748,26	3.303,4
5.	a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für	1.488.213,28		1.510,9
	Altersversorgung und für Unterstützung	403.334,90		411,3
	davon für Altersversorgung: € 118.924,07 (Vorjahr T€: 122,6)		1.891.548,18	1.922,2
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		991.995,99	976,9
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		660.894,03	721,1
			968.525,83	742,4
8.	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00		0,1
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus der Abzinsung € 0,00 (Vorjahr T € 0,0)	1.412,19		9,7
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus der Aufzinsung: € 6.023,00 (Vorjahr T € 6,0)	0,00	1.412,19	6,0
11.	Ergebnis der Geschäftstätigkeit		969.938,02	746,2
12.	Steuern vom Einkommen und Ertrag		275.956,54	170,2
13.	Ergebnis nach Steuern		693.981,48	576,0
14.	Sonstige Steuern	_	7.675,08	2,0
15.	Jahresüberschuss		686.306,40	574,0
16.	Einstellung in / Entnahme aus andere Gewinnrücklagen	_	330.316,68	-673,8
17.	Bilanzgewinn	_	355.989,72	1.247,8

Entwicklung des Anlagevermögens zu den erstellten Tätigkeitsabschlüssen für das Geschäftsjahr 2019

Anlage zum Anhang Anlagevermögen

			Anschaffungs- und Herstel- lungskosten 01.01.2019	Umglie- derungen +/-	Umbu- chungen +/-	Zugänge	Abgänge	Anschaffungs- und Herstel- lungskosten 31.12.2019
		Elektrizitätsverteilung -	€	ϵ	ϵ	ϵ	€	ϵ
I.	Imma	terielle Vermögensgegenstände						
	1.	entgeltlich erworbene Nutzungsrechte	1.572.451,19	102.873,67	0,00	53.376,10	0,00	1.728.700,97
		<u> </u>	1.572.451,19	102.873,67	0,00	53.376,10	0,00	1.728.700,97
П.	Sacha	nlagen						
	1.	Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.774.313,97	178.255,41	0,00	0,00	0,00	3.952.569,38
	2.	technische Anlagen und Maschinen	6.924.466,27	0,00	13.850,41	124.367,96	0,00	7.062.684,64
	3. a)	Verteilungsanlagen	30.038.257,13	141.975,56	31.308,05	978.188,27	0,00	31.189.729,00
	b)	Baukostenzuschüsse	-3.124.723,90	0,00	0,00	-279.188,98	0,00	-3.403.912,88
	4.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.103.919,50	78.207,24	1.384,82	85.933,54	0,00	1.269.445,10
	5.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	104.385,98	572,04	-46.543,28	309.881,21	18.194,09	350.101,87
		Sachanlagevermögen	38.820.618,95	399.010,25	0,00	1.219.182,01	18.194,09	40.420.617,12
			40.393.070,14	501.883,93	0,00	1.272.558,11	18.194,09	42.149.318,09
ш.	Finanz	zanlagen						
	1.	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Anlag	evermögen <u>-</u>	40.393.070,14	501.883,93	0,00	1.272.558,11	18.194,09	42.149.318,09

Abschreibungen (kumuliert)	Umglie- derungen +/-	Zugämge	Abgänge	Abschreibungen (kumuliert)	Buchwerte	Buchwerte
01.01.2019	1,7-			31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018
ϵ	ϵ	ϵ	ϵ	€	ϵ	ϵ
1.384.460,97 1.384.460,97	90.508,93 90.508,93	81.317,70 81.317,70	0,00	1.556.287,60 1.556.287,60	172.413,36 172.413,36	187.990,22 187.990,22
2.133.092,34	84.379,79	92.530,33	0,00	2.310.002,47	1.642.566,92	1.641.221,63
5.294.775,14	0,00	151.754,61	0,00	5.446.529,75	1.616.154,89	1.629.691,13
23.683.769,79	118.272,92	404.911,51	0,00	24.206.954,22	6.982.774,79	6.354.487,33
-1.116.602,38	0,00	-114.685,80	0,00	-1.231.288,18	-2.172.624,70	-2.008.121,52
830.374,17	58.492,65	81.791,92	0,00	970.658,74	298.786,36	273.545,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.101,87	104.385,98
30.825.409,06	261.145,37	616.302,58	0,00	31.702.857,00	8.717.760,12	7.995.209,88
32.209.870,04	351.654,30	697.620,28	0,00	33.259.144,60	8.890.173,49	8.183.200,10
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.209.870,04	351.654,30	697.620,28	0,00	33.259.144,60	8.890.173,49	8.183.200,10
			3,00			

Anlage zum Anhang Anlagevermögen

			Anschaffungs- und Herstel- lungskosten 01.01.2019	Umglie- derungen +/-	Umbu- chungen +/-	Zugänge	Abgänge	Anschaffungs- und Herstel- lungskosten 31.12.2019
		Gasverteilung	€	€	ϵ	ϵ	€	€
I.	Immat	terielle Vermögensgegenstände						
	1.	entgeltlich erworbene Nutzungsrechte	2.355.827,45	-67.590,35	0,00	36.008,16	0,00	2.324.245,26
		engelinen er wordene ivutzungsreente	2.355.827,45	-67.590,35	0,00	36.008,16	0,00	2.324.245,26
II.	Sachai	nlagen						
	1.	Grundstücke und Bauten einschließlich						
	••	der Bauten auf fremden Grundstücken	2.142.451,21	-117.117,88	0,00	0,00	0,00	2.025.333,33
	2.	technische Anlagen und Maschinen	4.820.254,37	0,00	55.736,46	2.320,43	0,00	4.878.311,26
	3. a)	Verteilungsanlagen	65.718.172,56	-93.281,19	47.172,34	1.093.923,62	0,00	66.765.987,33
	b)	Baukostenzuschüsse	-7.879.476,39	0,00	0,00	-628.346,76	0,00	-8.507.823,15
	4.	andere Anlagen, Betriebs- und	959 (42 20	51 292 04	024.21	57.071.00	0.00	866.165,27
		Geschäftsausstattung	858.643,20	-51.383,94	934,21	57.971,80	0,00	866.165,27
	5.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	109.747,95	-375,85	-103.843,01	339.103,02	401,25	344.230,86
		Sachanlagevermögen	65.769.792,90	-262.158,86	0,00	864.972,10	401,25	66.372.204,89
			68.125.620,35	-329.749,22	0,00	900.980,26	401,25	68.696.450,14
III.	Finanz	zanlagen						
	1.	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Anlogo	evermögen	68.125.620,35	-329.749,22	0.00	900.980,26	401,25	68.696.450,14
	Amage	ever mogen	00.123.020,33	-327.147,22	0,00	200.200,20	401,25	00.070.430,14

Abschreibungen (kumuliert)	Umglie- derungen +/-	Zugämge	Abgänge	Abschreibungen (kumuliert)	Buchwerte	Buchwerte
01.01.2019	+/-			31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018
€	ϵ	€	€	ϵ	ϵ	ϵ
2.194.879,21	-59.466,43	61.812,20	0,00	2.197.224,97	127.020,28	160.948,24
2.194.879,21	-59.466,43	61.812,20	0,00	2.197.224,97	127.020,28	160.948,24
977.367,06	-55.439,46	57.461,46	0,00	979.389,06	1.045.944,27	1.165.084,16
2.959.987,55	0,00	131.255,92	0,00	3.091.243,47	1.787.067,79	1.860.266,82
54.911.354,21	-78.146,07	954.129,25	0,00	55.787.337,38	10.978.649,95	10.806.818,35
-2.466.575,79	0,00	-268.002,55	0,00	-2.734.578,34	-5.773.244,81	-5.412.900,60
645.678,98 0,00	-38.431,01 0,00	55.339,71	0,00	662.587,68	203.577,59 344.230,86	212.964,23 109.747,95
57.027.812,01	-172.016,54	930.183,79	0,00	57.785.979,25	8.586.225,64	8.741.980,89
59.222.691,21	-231.482,98	991,995,99	0,00	59.983.204,22	8.713.245,92	8.902.929,13
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59.222.691,21	-231.482,98	991.995,99	0,00	59.983.204,22	8.713.245,92	8.902.929,13
			.,,			