



**SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH**

**Biedenkopf**

**Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis zum 31.12.2017**

**Bilanz zum 31. Dezember 2017**

**SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH, Biedenkopf**

**AKTIVA**

	<b>Euro</b>	<b>Geschäftsjahr Euro</b>	<b>Vorjahr Euro</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			
Konzessionen und Software		917.201,51	906.856,51
<b>II. Sachanlagen</b>			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	636.818,10		591.209,10
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	129.440,00		133.455,00
3. Verteilungsanlagen			
a) Stromversorgung	2.419.030,00		2.242.081,00
b) Wasserversorgung	4.929.337,00		3.863.621,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	283.338,00		231.114,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	417.029,65		1.092.904,74
		8.814.992,75	8.154.384,84
<b>III. Finanzanlagen</b>			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.540.310,16		1.540.310,16
2. Beteiligungen	261.083,88		261.083,88
		1.801.394,04	1.801.394,04
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Vorräte</b>			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		155.623,96	213.404,66



	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	759.361,20		750.959,39
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.693,74		8.820,37
3. Forderungen gegen Gesellschafter	61.915,00		17.926,72
4. sonstige Vermögensgegenstände	426.239,83		207.575,31
		1.253.209,77	985.281,79
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>			
		3.481.740,31	3.070.554,95
		16.424.162,34	15.131.876,79
<b>PASSIVA</b>			
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Eigenkapital</b>			
<b>I. Stammkapital</b>			
		5.000.000,00	5.000.000,00
<b>II. Kapitalrücklage</b>			
		525.000,00	1.175.000,00
<b>III. Gewinnrücklage</b>			
		2.078.000,00	1.428.000,00
<b>IV. Gewinnvortrag</b>			
		423.848,12	95.752,85
<b>V. Jahresüberschuss</b>			
		186.281,13	328.095,27
<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>			
		1.783.351,00	1.111.532,00
<b>C. Rückstellungen</b>			
<b>1. Steuerrückstellungen</b>			
	0,00		7.287,00
<b>2. sonstige Rückstellungen</b>			
	696.220,68		189.185,74
		696.220,68	196.472,74
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
<b>1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>			
	3.864.249,27		4.328.587,36
<b>2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
	774.152,16		790.350,78
<b>3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern</b>			
	198.044,37		122.388,82
<b>4. sonstige Verbindlichkeiten</b>			
	895.015,61		555.696,97
		5.731.461,41	5.797.023,93
- davon aus Steuern Euro 203.141,00 (Euro 68.986,05)			
		16.424.162,34	15.131.876,79



Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2017 bis 31. Dezember 2017

**SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH, Biedenkopf**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		8.330.837,06	7.858.069,60
2. andere aktivierte Eigenleistungen		236.665,09	136.405,44
3. sonstige betriebliche Erträge		56.146,22	122.448,52
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-5.497.439,49	-4.876.965,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-742.878,32	-738.101,29
		-6.240.317,81	-5.615.066,38
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter		-1.031.968,13	-988.814,61
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		-270.918,42	-262.212,46
		-1.302.886,55	-1.251.027,07
- davon für Altersversorgung Euro -53.297,53 (Euro -56.115,08)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-600.935,21	-596.281,88
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		-591.417,58	-524.891,95
8. Erträge aus Beteiligungen		362.921,66	265.121,66
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		613,00	129,51
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-63.689,14	-60.922,63
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1.888,55	-1.861,35
12. Ergebnis nach Steuern		189.825,29	332.123,47
13. sonstige Steuern		-3.544,16	-4.028,20
14. Jahresüberschuss		186.281,13	328.095,27

Anhang zum 31. Dezember 2017  
**der SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH, Biedenkopf**



## I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Die SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH hat ihren Sitz in Biedenkopf. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Marburg unter HR B 3178 eingetragen.

## II. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH zum 31. Dezember 2017 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des 3. Buches des Handelsgesetzbuches sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesetzes betreffend die GmbH erstellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Energiewirtschaftsgesetzes (EnWG) zu beachten.

Die SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne von § 267 Absatz 1 HGB. Gemäß den Vorgaben des § 122 Abs. 1 Nr. 4 HGO und des Gesellschaftsvertrages ist der Jahresabschluss und der Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufzustellen und zu prüfen.

Zur Verbesserung der Aussagefähigkeit des Jahresabschlusses wurde im Anlagevermögen der Posten Verteilungsanlagen aufgenommen. Forderungen gegen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern sind gemäß § 42 Abs. 3 GmbHG in gesonderten Bilanzposten ausgewiesen worden. Die von Kunden für Anschlusskosten gezahlten Zuschüsse sind als Sonderposten für Investitionszuschüsse passiviert worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Das Eigenkapital ist hinsichtlich der Bilanzpositionen „Kapitalrücklage“ und „Gewinnrücklage“ nicht mit dem Vorjahr vergleichbar. Auf Grund einer nachträglich korrigierten Gewinnverwendung für das Jahr 2015 wurden im Berichtsjahr 2017 TEUR 650 aus der Kapitalrücklage in die Gewinnrücklage umgebucht.

## III. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aktiviert und auf die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 3 bis 15 Jahren planmäßig linear abgeschrieben.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und unter Zugrundelegung einer Nutzungsdauer von 3 bis 50 Jahren planmäßig abgeschrieben. Die Abschreibung erfolgte nach der geometrisch-degressiven bzw. der linearen Methode.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte zu Anschaffungskosten.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungskosten bei Anwendung zulässiger Bewertungsvereinfachungsverfahren bilanziert.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgte zum Nennwert.

Den Ausfallrisiken ist durch die Bildung von Einzelwertberichtigungen und von pauschalen Wertberichtigungen Rechnung getragen.

Der Ansatz der flüssigen Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Die Rückstellungen sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die sonstigen Rückstellungen sind für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Rückstellungen mit einer erwarteten Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem auf der Grundlage von § 253 HGB ergebenden, von der Deutschen Bundesbank ermittelten, Marktzinssatz abgezinst.

Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert worden.

## IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

### Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr fällig.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen resultieren wie im Vorjahr aus Lieferungen und Leistungen.



Die Forderungen gegen Gesellschafter enthalten TEUR 20 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr TEUR 18).

**Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen**

Für die Herstellung von Versorgungsanschlüssen erhaltene Baukostenzuschüsse werden in einen Sonderposten eingestellt und über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter aufgelöst.

**Verbindlichkeiten**

Die Fristigkeit der Verbindlichkeiten zeigt folgende Übersicht:

	<b>Stand</b>	<b>davon mit einer Restlaufzeit</b>			<b>Stand</b>
	<b>31.12.2017</b>	<b>bis 1 Jahr EUR (Vorjahr)</b>	<b>von 1 bis 5 Jahren EUR (Vorjahr)</b>	<b>über 5 Jahre EUR (Vorjahr)</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>EUR</b>				<b>EUR</b>
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.864.249,27	472.421,55	1.529.443,04	1.862.384,68	4.328.587,36
		(464.337,75)	(1.656.949,57)	(2.207.300,04)	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	774.152,16	774.152,16	0,00	0,00	790.350,78
		(790.350,78)	(0,00)	(0,00)	
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	198.044,37	198.044,37	0,00	0,00	122.388,82
		(122.388,82)	(0,00)	(0,00)	
Sonstige Verbindlichkeiten	895.015,61	895.015,61	0,00	0,00	555.696,97
		(555.696,97)	(0,00)	(0,00)	
	5.731.461,41	2.339.633,69	1.529.443,04	1.862.384,68	5.797.023,93
		(1.932.774,32)	(1.656.949,57)	(2.207.300,04)	

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres verteilen sich in folgender Weise auf die einzelnen Geschäftsbereiche:

	<b>TEUR</b>
Stromversorgung	6.241,7
Wasserversorgung	1.625,9
Übrige	463,2
	8.330,8

## V. Sonstige Pflichtangaben

**Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Es bestehen jährliche sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Mietverträgen in Höhe von TEUR 94.

**Arbeitnehmer**

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt 18 (Vorjahr 17) eigene Arbeitnehmer, davon 7 kaufmännische Mitarbeiter sowie 11 technische/gewerbliche Mitarbeiter.

**Angaben gem. § 6b Abs. 2 EnWG**



Gemäß § 6b Abs. 2 EnWG sind Geschäfte größeren Umfangs mit verbundenen sowie assoziierten Unternehmen, wenn sie aus dem Rahmen der gewöhnlichen Energieversorgungstätigkeit herausfallen und für die Beurteilung der Vermögens- und Ertragslage von wesentlicher Bedeutung sind, gesondert auszuweisen.

Im Materialaufwand sind von verbundenen Unternehmen (Gasversorgung Biedenkopf GmbH) in Rechnung gestellte Gasbezugskosten sowie Netzentgelte von TEUR 5,0 enthalten.

**Tätigkeiten gem. § 6b Abs. 3 EnWG**

Im Jahr 2017 wurden von der SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH sowohl Tätigkeiten in der Sparte des Stromnetzes als auch des Stromvertriebs wahrgenommen. Des Weiteren wurde ein Kontenkreis für die Sparte des Messstellenbetriebs eingerichtet.

Biedenkopf, 7. November 2018

*Wolfgang Buder, Geschäftsführer*

Die Feststellung bzw. Billigung des Jahresabschlusses erfolgte am 21. Januar 2019.

**Bilanz**  
**für die Sparte Strom Netz**

**AKTIVSEITE**

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Netz 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Netz 2016 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen und Software	917.201,51	433.991,86	906.856,51	430.021,69
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	636.818,10	399.141,99	591.209,10	345.873,21
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	129.440,00	0,00	133.455,00	0,00
2. Verteilungsanlagen	7.348.367,00	2.169.538,00	6.105.702,00	1.977.523,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	283.338,00	185.731,04	231.114,00	119.927,51
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	417.029,65	94.248,82	1.092.904,74	128.865,63
	8.814.992,75	2.848.659,85	8.154.384,84	2.572.189,35
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.540.310,16	0,00	1.540.310,16	0,00
2. Beteiligungen	261.083,88	0,00	261.083,88	0,00
	1.801.394,04	0,00	1.801.394,04	0,00
	11.533.588,30	3.282.651,71	10.862.635,39	3.002.211,04



	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Netz 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Netz 2016 EUR
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	155.623,96	27.876,66	213.404,66	80.746,03
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	759.361,20	378.921,23	750.959,39	344.690,36
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.693,74	2.841,17	8.820,37	4.048,55
3. Forderungen gegen Gesellschafter	61.915,00	403,14	17.926,72	8.228,36
4. Sonstige Vermögensgegenstände	426.239,83	29.093,39	207.575,31	159.069,05
	1.253.209,77	411.258,93	985.281,79	516.036,32
II. Guthaben bei Kreditinstituten	3.481.740,31	1.737.388,41	3.070.554,95	1.409.384,71
	16.424.162,34	5.459.175,71	15.131.876,79	5.008.378,10

**PASSIVSEITE**

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Netz 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Netz 2016 EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	5.000.000,00	1.615.800,00	5.000.000,00	1.577.200,00
II. Kapitalrücklagen	525.000,00	169.659,00	1.175.000,00	370.642,00
III. Gewinnrücklagen	2.078.000,00	671.526,48	1.428.000,00	450.448,32
IV. Gewinnvortrag	423.848,12	206.861,88	95.752,85	60.588,41
V. Jahresüberschuss/Verlust	186.281,13	-42.378,02	328.095,27	146.273,47
VI. AUSGLEICHSPPOSTEN		29.221,05		83.950,71
	8.213.129,25	2.650.690,39	8.026.848,12	2.689.102,91
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.783.351,00	238.099,00	1.111.532,00	260.713,00
D. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	7.287,00	11.273,58
2. Sonstige Rückstellungen	696.220,68	383.189,61	189.185,74	84.616,91
	696.220,68	383.189,61	196.472,74	95.890,49
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.864.249,27	1.248.770,79	4.328.587,36	1.365.409,60
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	774.152,16	401.010,83	790.350,78	341.431,53



	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Netz 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Netz 2016 EUR
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	198.044,37	92.828,49	122.388,82	2.451,23
4. Sonstige Verbindlichkeiten	895.015,61	444.586,60	555.696,97	253.379,34
	5.731.461,41	2.187.196,71	5.797.023,93	1.962.671,70
	16.424.162,34	5.459.175,71	15.131.876,79	5.008.378,10

**Gewinn- und Verlustrechnung für das jeweilige Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember  
für die Sparte Strom Netz**

	Entflechtung 2017		Entflechtung 2016	
	Gesamt EUR	Netz EUR	Gesamt EUR	Netz EUR
1. Umsatzerlöse	8.330.837,06	4.156.584,11	7.858.069,60	3.605.151,15
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	236.665,09	89.908,53	136.405,44	63.850,95
3. Sonstige betriebliche Erträge	56.146,22	16.311,32	122.448,52	7.733,72
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.497.439,49	2.847.887,35	4.876.965,09	2.105.293,69
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	742.878,32	356.663,13	738.101,29	368.765,86
	6.240.317,81	3.204.550,48	5.615.066,38	2.474.059,55
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.031.968,13	482.744,10	988.814,61	450.644,78
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	270.918,42	127.610,04	262.212,46	116.774,05
davon für Altersversorgung	1.302.886,55	610.354,14	1.251.027,07	567.418,83
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	600.935,21	232.529,68	596.281,88	227.712,59
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	591.417,58	235.771,76	524.891,95	237.918,31
8. Erträge aus Beteiligungen	362.921,66	0,00	265.121,66	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen				
9. Zinsen und ähnliche Erträge	613,00	305,89	129,51	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.689,14	20.581,79	60.922,63	19.217,43





	Entflechtung 2017		Entflechtung 2016	
	Gesamt EUR	Netz EUR	Gesamt EUR	Netz EUR
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.888,55	429,64	1.861,35	2.879,66
12. Ergebnis nach Steuern	189.825,29	-41.107,64	332.123,47	147.529,45
13. Sonstige Steuern	3.544,16	1.270,38	4.028,20	1.255,98
14. Jahresüberschuss	186.281,13	-42.378,02	328.095,27	146.273,47

**Bilanz**  
**für die Sparte Strom Vertrieb**

**AKTIVSEITE**

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Vertrieb 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Vertrieb 2016 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
1. Konzessionen und Software	917.201,51	83.158,60	906.856,51	82.191,06
<b>II. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	636.818,10	45.308,01	591.209,10	44.196,90
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	129.440,00	0,00	133.455,00	0,00
3. Verteilungsanlagen	7.348.367,00	0,00	6.105.702,00	0,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	283.338,00	30.092,54	231.114,00	36.649,14
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	417.029,65	0,00	1.092.904,74	0,00
	8.814.992,75	75.400,55	8.154.384,84	80.846,04
<b>III. Finanzanlagen</b>				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.540.310,16	0,00	1.540.310,16	0,00
2. Beteiligungen	261.083,88	0,00	261.083,88	0,00
	1.801.394,04	0,00	1.801.394,04	0,00
	11.533.588,30	158.559,15	10.862.635,39	163.037,10
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
<b>I. Vorräte</b>				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	155.623,96	0,00	213.404,66	0,00



	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Vertrieb 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Vertrieb 2016 EUR
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	759.361,20	189.840,31	750.959,39	230.544,54
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.693,74	1.423,44	8.820,37	2.707,85
3. Forderungen gegen Gesellschafter	61.915,00	-94.250,03	17.926,72	5.503,50
4. Sonstige Vermögensgegenstände	426.239,83	-301.516,53	207.575,31	-118.303,66
	1.253.209,77	-204.502,81	985.281,79	120.452,23
II. Guthaben bei Kreditinstituten	3.481.740,31	870.435,08	3.070.554,95	942.660,37
	16.424.162,34	824.491,42	15.131.876,79	1.226.149,70
<b>PASSIVSEITE</b>				
	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Vertrieb 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Vertrieb 2016 EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	5.000.000,00	42.750,00	5.000.000,00	49.550,00
II. Kapitalrücklagen	525.000,00	4.488,75	1.175.000,00	11.644,25
III. Gewinnrücklagen	2.078.000,00	17.766,90	1.428.000,00	14.151,48
IV. Gewinnvortrag	423.848,12	-306.017,67	95.752,85	-82.840,16
V. Jahresüberschuss/Verlust	186.281,13	-440.430,60	328.095,27	-223.177,51
VI. AUSGLEICHSPOSTEN		837.286,15		874.429,93
	8.213.129,25	155.843,53	8.026.848,12	643.757,99
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.783.351,00	0,00	1.111.532,00	0,00
D. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	7.287,00	-19.842,13
2. Sonstige Rückstellungen	696.220,68	67.190,80	189.185,74	32.070,80
	696.220,68	67.190,80	196.472,74	12.228,67
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.864.249,27	33.039,34	4.328.587,36	42.896,30
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	774.152,16	292.629,51	790.350,78	358.819,25
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	198.044,37	51.014,87	122.388,82	-2.477,27
4. Sonstige Verbindlichkeiten	895.015,61	224.773,37	555.696,97	170.924,76
	5.731.461,41	601.457,09	5.797.023,93	570.163,04



	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Vertrieb 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Vertrieb 2016 EUR
	16.424.162,34	824.491,42	15.131.876,79	1.226.149,70

**Gewinn- und Verlustrechnung für das jeweilige Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember  
für die Sparte Strom Vertrieb**

	Entflechtung 2017		Entflechtung 2016	
	Gesamt EUR	Vertrieb EUR	Gesamt EUR	Vertrieb EUR
1. Umsatzerlöse	8.330.837,06	2.085.093,25	7.858.069,60	2.409.404,87
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	236.665,09	1.361,25	136.405,44	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	56.146,22	18.711,68	122.448,52	9.240,86
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.497.439,49	2.078.566,30	4.876.965,09	2.213.105,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	742.878,32	13.128,11	738.101,29	9.686,21
	6.240.317,81	2.091.694,41	5.615.066,38	2.222.791,22
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.031.968,13	177.383,87	988.814,61	190.595,70
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	270.918,42	54.200,33	262.212,46	57.881,52
	1.302.886,55	231.584,20	1.251.027,07	248.477,22
davon für Altersversorgung				
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	600.935,21	25.943,21	596.281,88	25.792,39
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	591.417,58	190.500,40	524.891,95	147.696,08
8. Erträge aus Beteiligungen	362.921,66	0,00	265.121,66	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen				
9. Zinsen und ähnliche Erträge	613,00	153,25	129,51	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.689,14	544,54	60.922,63	603,74
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.888,55	4.465,16	1.861,35	-5.068,36
12. Ergebnis nach Steuern	189.825,29	-439.412,49	332.123,47	-221.646,56
13. Sonstige Steuern	3.544,16	1.018,11	4.028,20	1.530,95



	Entflechtung 2017		Entflechtung 2016	
	Gesamt EUR	Vertrieb EUR	Gesamt EUR	Vertrieb EUR
14. Jahresüberschuss	186.281,13	-440.430,60	328.095,27	-223.177,51

**Bilanz**  
**für die Sparte Strom Messstellenbetrieb**

**AKTIVSEITE**

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Messstellenbetrieb 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Messstellenbetrieb 2016 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
1. Konzessionen und Software	917.201,51	0,00	906.856,51	0,00
<b>II. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	636.818,10	0,00	591.209,10	0,00
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	129.440,00	0,00	133.455,00	0,00
3. Verteilungsanlagen	7.348.367,00	0,00	6.105.702,00	0,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	283.338,00	0,00	231.114,00	0,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	417.029,65	0,00	1.092.904,74	0,00
	8.814.992,75	0,00	8.154.384,84	0,00
<b>III. Finanzanlagen</b>				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.540.310,16	0,00	1.540.310,16	0,00
2. Beteiligungen	261.083,88	0,00	261.083,88	0,00
	1.801.394,04	0,00	1.801.394,04	0,00
	11.533.588,30	0,00	10.862.635,39	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
<b>I. Vorräte</b>				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	155.623,96	0,00	213.404,66	0,00
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	759.361,20	0,00	750.959,39	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.693,74	0,00	8.820,37	0,00



	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Messstellenbetrieb 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Messstellenbetrieb 2016 EUR
3. Forderungen gegen Gesellschafter	61.915,00	0,00	17.926,72	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	426.239,83	0,00	207.575,31	0,00
	1.253.209,77	0,00	985.281,79	0,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	3.481.740,31	0,00	3.070.554,95	0,00
	16.424.162,34	0,00	15.131.876,79	0,00
<b>PASSIVSEITE</b>				
	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2017 EUR	Messstellenbetrieb 2017 EUR	Gesamt 2016 EUR	Messstellenbetrieb 2016 EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00
II. Kapitalrücklagen	525.000,00	0,00	1.175.000,00	0,00
III. Gewinnrücklagen	2.078.000,00	0,00	1.428.000,00	0,00
IV. Gewinnvortrag	423.848,12	0,00	95.752,85	0,00
V. Jahresüberschuss/Verlust	186.281,13	-4.713,43	328.095,27	0,00
VI. AUSGLEICHSPOSTEN		4.713,43		
	8.213.129,25	0,00	8.026.848,12	0,00
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.783.351,00	0,00	1.111.532,00	0,00
D. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	7.287,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	696.220,68	0,00	189.185,74	0,00
	696.220,68	0,00	196.472,74	0,00
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.864.249,27	0,00	4.328.587,36	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	774.152,16	0,00	790.350,78	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	198.044,37	0,00	122.388,82	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	895.015,61	0,00	555.696,97	0,00
	5.731.461,41	0,00	5.797.023,93	0,00
	16.424.162,34	0,00	15.131.876,79	0,00

**Gewinn- und Verlustrechnung für das jeweilige Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember**

**für die Sparte Strom Messstellenbetrieb**

	Entflechtung 2017		Entflechtung 2016	
	Gesamt	Messstellenbetrieb	Gesamt	Messstellenbetrieb
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	8.330.837,06	0,00	7.858.069,60	0,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	236.665,09	0,00	136.405,44	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	56.146,22	0,00	122.448,52	0,00
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.497.439,49	0,00	4.876.965,09	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	742.878,32	0,00	738.101,29	0,00
	6.240.317,81	0,00	5.615.066,38	0,00
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.031.968,13	0,00	988.814,61	0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	270.918,42	0,00	262.212,46	0,00
davon für Altersversorgung	1.302.886,55	0,00	1.251.027,07	0,00
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	600.935,21	0,00	596.281,88	0,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	591.417,58	4.665,64	524.891,95	0,00
8. Erträge aus Beteiligungen	362.921,66	0,00	265.121,66	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen				
9. Zinsen und ähnliche Erträge	613,00	0,00	129,51	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.689,14	0,00	60.922,63	0,00
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.888,55	47,79	1.861,35	0,00
12. Ergebnis nach Steuern	189.825,29	-4.713,43	332.123,47	0,00
13. Sonstige Steuern	3.544,16	0,00	4.028,20	0,00
14. Jahresüberschuss	186.281,13	-4.713,43	328.095,27	0,00