SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH

Biedenkopf

Jahres- und Tätigkeitsabschluss nach EnWG zum Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021

BILANZ zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen und Software		896.713,51	925.420,51
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	677.996,10		537.268,10
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	87.478,00		96.914,00
3. Verteilungsanlagen			
a) Stromversorgung	3.596.569,00		3.321.405,00
b) Wasserversorgung	5.751.558,00		5.568.623,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	685.922,00		792.843,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	402.601,76		363.163,36
		11.202.124,86	10.680.216,46
III. Finanzanlagen			
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. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		204.344,70	191.727,96
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	942.922,03		1.099.928,45
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	133.745,47		5.385,89
3. Forderungen gegen Gesellschafter	59.302,62		2.532,68
4. sonstige Vermögensgegenstände	320.679,77		328.688,80
		1.456.649,89	1.436.535,82
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		3.217.283,23	1.751.181,83
		18.778.510,23	16.786.476,62

PASSIVA

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		5.000.000,00	5.000.000,00
II. Kapitalrücklage		525.000,00	525.000,00
III. Gewinnrücklage		3.578.000,00	2.828.000,00
IV. Gewinnvortrag		439.298,33	820.129,69
V. Jahresüberschuss		425.887,81	369.168,64
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		2.208.895,87	2.027.506,00
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	147.438,00		147.438,00
2. sonstige Rückstellungen	596.634,67		409.180,25
		744.072,67	556.618,25
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.957.755,99		2.518.744,59
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	815.449,35		976.024,94
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10.020,98		5.517,43
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	353.484,42		483.350,01
5. sonstige Verbindlichkeiten	720.644,81		676.417,07
		5.857.355,55	4.660.054,04
- davon aus Steuern Euro 80.763,63 (Euro 51.339,41)			
		18.778.510,23	16.786.476,62

ANHANG zum 31. Dezember 2021

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 2021 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.

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.

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

Umlaufvermögen

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

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen resultieren gegenüber der Gasversorgung Biedenkopf GmbH sowie der Nahwärme Biedenkopf GmbH aus Lieferungen und Leistungen.

Die Forderungen gegen Gesellschafter enthalten TEUR 59 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr TEUR 3).

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:

		davon mit einer Restlaufzeit			
	Stand 31.12.2021	**bis 1 Jahr**	**von 1 bis 5 Jahren**	**über 5 Jahre**	**Stand 31.12.2020**
	EUR	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
		(Vorjahr)	**(Vorjahr)**	**(Vorjahr)**	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.957.755,99	477.109,53	1.538.681,96	1.941.964,50	2.518.744,59
		(356.635,99)	(1.236.443,97)	(925.664,63)	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	815.449,35	815.449,35	0,00	0,00	976.024,94
		(976.024,94)	(0,00)	(0,00)	
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10.020,98	10.020,98	0,00	0,00	5.517,43
		(5.517,43)	(0,00)	(0,00)	
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	353.484,42	353.484,42	0,00	0,00	483.350,01
		(483.350,01)	(0,00)	(0,00)	
Sonstige Verbindlichkeiten	720.644,81	720.644,81	0,00	0,00	676.417,07
		(676.417,07)	(0,00)	(0,00)	
	5.857.355,55	2.376.709,09	1.538.681,96	1.941.964,50	4.660.054,04
		(2.497.945,44)	(1.236.443,97)	(925.664,63)	

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch Ausfallbürgerschaften der Stadt Biedenkopf besichert. Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen die üblichen Eigentumsvorbehalte.

V. Sonstige Pflichtangaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen jährliche sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Mietverträgen in Höhe von TEUR 92.

Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt 20 (Vorjahr 20) eigene Arbeitnehmer.

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 6,8 (Vorjahr TEUR 5,0) enthalten.

Tätigkeiten gem. § 6b Abs. 3 EnWG

Im Jahr 2021 wurden von der SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH sowohl Tätigkeiten in der Sparte des Stromnetzes als auch des Stromvertriebs wahrgenommen. Des Weiteren ist bereits seit 2017 ein Kontenkreis für die Sparte des Messstellenbetriebs eingerichtet.

Biedenkopf, 20. Januar 2023

Wolfgang Buder, Geschäftsführer

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde am 11. April 2023 festgestellt.

Tätigkeitsabschluss der SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH gemäß § 6b EnWG für das Geschäftsjahr 2021

Allgemeine Angaben zum Tätigkeitsabschluss gemäß § 6b Abs. 3 EnWG

Nach dem Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz - EnWG) sind vertikal integrierte Energieversorgungsunternehmen zur Aufstellung eines Tätigkeitsabschlusses verpflichtet. Hierunter ist die interne Aufstellung jeweils einer Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für die in § 6b Abs. 3 EnWG aufgeführten Tätigkeitsbereiche zu verstehen. Erweitert wird die Aufstellung hinsichtlich eines Anlagenspiegels sowie eines Rückstellungsspiegels. Die im Anhang der SWB Stadtwerke Biedenkopf GmbH genannten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden finden auf den Tätigkeitsabschluss Anwendung.

Die Gesellschaft erstellt einen Tätigkeitsabschluss für folgenden Tätigkeitsbereich:

- Elektrizitätsverteilung

Die Gesellschaft führt für die folgenden Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten:

- Netz
- Vertrieb
- Messstellenbetrieb

Folgende Schlüssel wurden u.a. zur Verteilung in der Tätigkeiten-Bilanz verwendet:

Das Anlagevermögen wird gemäß der Aufteilung aus dem Tätigkeiten-Anlagenspiegel auf die Tätigkeiten aufgeteilt.

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden direkt und nach sachgerechten Schlüsseln zugeordnet.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, mit Ausnahme der direkt zurechenbaren Forderungen aus der Verbrauchsabrechnung und -abgrenzung, werden nach dem Umsatzschlüssel auf die entsprechenden Tätigkeiten aufgeteilt.

Die Aufteilung des Eigenkapitals erfolgt anhand des Schlüssels auf Basis der laufenden Restbuchwerte des Anlagevermögens.

Personalverpflichtungen, insbesondere Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit, werden maßgeblich nach dem Schlüssel der direkt erfassten Personalkosten zugeordnet.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden maßgeblich nach dem Schlüssel der Anschaffungs- und Herstellungskosten des Anlagevermögens auf die Tätigkeiten verteilt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen orientieren sich hinsichtlich der Schlüsselung an den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen.

In der Tätigkeiten-Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt eine direkte Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen über Konten. In den Fällen, in denen eine Position der Gewinn- und Verlustrechnung nicht unmittelbarer einer Unternehmenstätigkeit zugeordnet werden kann und mit unvertretbar hohem Aufwand verbunden wäre, erfolgt die Zurechnung grundsätzlich durch sachgerechte Schlüsselung, die eine verursachungsgerechte Zuordnung zu den einzelnen Tätigkeiten sicherstellt.

Ergänzende Angaben zur Bilanz des Tätigkeitsbereichs Elektrizitätsverteilung

Sparte Strom Netz

AKTIVSEITE

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2021	Netz 2021	Gesamt 2020	Netz 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen und Software	896.713,51	422.037,44	925.420,51	435.637,92
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	677.996,10	429.701,09	537.268,10	342.914,29
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	87.478,00	0,00	96.914,00	0,00
3. Verteilungsanlagen	9.348.127,00	3.407.351,00	8.890.028,00	3.117.116,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	685.922,00	174.700,78	792.843,00	205.121,01
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	402.601,76	175.490,01	363.163,36	107.847,39
	11.202.124,86	4.187.242,88	10.680.216,46	3.772.998,69
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
	13.900.232,41	4.609.280,32	13.407.031,01	4.208.636,61
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	204.344,70	63.642,65	191.727,96	52.191,70
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ohne Saldierung der Verbindlichkeiten	942.922,03	450.716,73	1.099.928,45	554.363,94
davon aus EEG-Ausgleichsmechanismue € 47.660,00				
davon aus KWKG-Belastungsausgleich € 21.718,69				
davon aus Offshore-Belastungsausgleich € 29.181,64				
davon aus Umlagemechanismus für individuelle Netzentgelte gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV € 24.993,60				
davon aus Belastungsausgleich für abschaltbare Lasten € 660,34				
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen ohne Saldierung der Verbindlichkeiten	133.745,47	63.930,34	5.385,89	2.714,49
davon aus EEG-Ausgleichsmechanismue € 0,00				
davon aus KWKG-Belastungsausgleich € 54,88				

	Entflechtung Gesamt 2021 EUR	Netz 2021 EUR	Entflechtung Gesamt 2020 EUR	Netz 2020 EUR
davon aus Offshore-Belastungsausgleich € 85,33				
davon aus Umlagemechanismus für individuelle Netzentgelte gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV € 93,33				
davon aus Belastungsausgleich für abschaltbare Lasten € 1,94				
3. Forderungen gegen Gesellschafter ohne Saldierung der Verbindlichkeiten	59.302,62	27.825,53	2.532,68	1.276,47
davon aus EEG-Ausgleichsmechanismue € 0,00				
davon aus KWKG-Belastungsausgleich € 187,77				
davon aus Offshore-Belastungsausgleich € 291,86				
davon aus Umlagemechanismus für individuelle Netzentgelte gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV € 318,50				
davon aus Belastungsausgleich für abschaltbare Lasten € 6,19				
4. Sonstige Vermögensgegenstände	320.679,77	134.103,95	328.688,80	202.298,78
	1.456.649,89	676.576,55	1.436.535,82	760.653,68
II. Guthaben bei Kreditinstituten	3.217.283,23	1.537.861,38	1.751.181,83	882.595,64
davon aus EEG-Ausgleichsmechanismue € 162.617,61				
davon aus KWKG-Belastungsausgleich € 74.104,94				
davon aus Offshore-Belastungsausgleich € 99.568,79				
davon aus Umlagemechanismus für individuelle Netzentgelte gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV € 85.279,05				
davon aus Belastungsausgleich für abschaltbare Lasten € 2.253,10				
	18.778.510,23	6.887.360,89	16.786.476,62	5.904.077,63

PASSIVSEITE

	Entflechtung Gesamt 2021 EUR	Netz 2021 EUR	Entflechtung Gesamt 2020 EUR	Netz 2020 EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	5.000.000,00	1.868.950,00	5.000.000,00	1.766.350,00
II. Kapitalrücklagen	525.000,00	196.239,75	525.000,00	185.466,75
III. Gewinnrücklagen	3.578.000,00	1.337.420,62	2.828.000,00	999.047,56
IV. Gewinnvortrag	439.298,33	172.078,77	820.129,69	-42.250,93
V. Jahresüberschuss/Verlust	425.887,81	188.476,43	369.168,64	479.282,20

	Entflechtung Gesamt 2021 EUR	Netz 2021 EUR	Entflechtung Gesamt 2020 EUR	Netz 2020 EUR
VI. AUSGLEICHSPOSTEN		490.987,39		280.610,84
	9.968.186,14	4.254.152,96	9.542.298,33	3.668.506,42
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.208.895,87	157.524,00	2.027.506,00	175.801,00
D. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	147.438,00	65.248,61	147.438,00	191.414,98
2. Sonstige Rückstellungen	596.634,67	146.482,61	409.180,25	99.866,77
	744.072,67	211.731,22	556.618,25	291.281,75
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.957.755,99	1.479.369,61	2.518.744,59	889.796,90
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
ohne Saldierung der Forderungen	815.449,35	423.218,20	976.024,94	471.420,05
davon aus EEG-Ausgleichsmechanismus € 0,00				
davon aus KWKG-Belastungsausgleich € 16.246,75				
davon aus Offshore-Belastungsausgleich € 26.692,83				
davon aus Umlagemechanismus für individuelle Netzentgelte gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV € 28.932,74				
davon aus Belastungsausgleich für abschaltbare Lasten € 582,28				
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10.020,98	5.200,89	5.517,43	2.664,92
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	353.484,42	13.086,48	483.350,01	65.552,82
5. Sonstige Verbindlichkeiten	720.644,81	343.077,53	676.417,07	339.053,77
	5.857.355,55	2.263.952,71	4.660.054,04	1.768.488,46
	18.778.510,23	6.887.360,89	16.786.476,62	5.904.077,63

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG Ergänzende Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung des Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung - Sparte Strom Netz für das jeweilige Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember

	Entflechtung 2021 Gesamt EUR	Netz EUR	Entflechtung 2020 Gesamt EUR	Netz EUR
1. Umsatzerlöse	8.963.527,10	4.481.510,97	9.390.575,70	4.724.746,14

	Entflechtung 2021		Entflechtung 2020	
	Gesamt	Netz	Gesamt	Netz
	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Umsatzerlöse aus Netzentgelten € 4.453.396,84				
davon aus EEG-Ausgleichsmechanismus € 369.235,57				
davon aus KWKG-Belastungsausgleich € 168.260,86				
davon aus Offshore-Belastungsausgleich € 226.078,45				
davon aus Umlagemechanismus für individuelle Netzentgelte gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV € 193.632,52				
davon aus Belastungsausgleich für abschaltbare Lasten € 5.115,84				
davon aus Rückspeisung an den vorgelagerten Netzbetreiber € 0,00				
davon Aufwendungen für vermiedene Netzentgelte (§ 18 StromNEV, § 57 Abs. 3 EEG und § 4 Abs. 3 KWKG) - € 756,88				
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	147.950,38	94.015,66	157.867,36	77.669,12
3. Sonstige betriebliche Erträge	65.230,11	20.547,06	80.893,65	12.009,14
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.273.069,87	2.738.190,92	5.214.301,12	2.520.043,33
davon aus EEG-Ausgleichsmechanismus € 439.840,37				
davon aus KWKG-Belastungsausgleich € 185.417,21				
davon aus Offshore-Belastungsausgleich € 233.544,12				
davon aus Umlagemechanismus für individuelle Netzentgelte gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV € 200.026,74				
davon aus Belastungsausgleich für abschaltbare Lasten € 5.284,78				
davon Aufwendungen für vermiedene Netzentgelte (§ 18 StromNEV, § 57 Abs. 3 EEG und § 4 Abs. 3 KWKG) € 8.912,43				
davon Aufwendungen für vorgelagerte Netzkosten € 1.476.330,97				
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	852.476,66	396.003,92	833.869,39	423.369,54
	6.125.546,53	3.134.194,84	6.048.170,51	2.943.412,87
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.107.544,96	519.630,19	1.118.746,49	498.692,95
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für	303.775,10	134.215,18	291.131,84	126.043,43
Altersversorgung	1.411.320,06	653.845,37	1.409.878,33	624.736,38
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	816.898,12	322.895,55	1.039.337,06	289.421,13
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	786.727,27	281.902,57	626.210,07	259.103,78

	Entflechtung 2021		Entflechtung 2020	
	Gesamt	Netz	Gesamt	Netz
	EUR	EUR	EUR	EUR
8. Erträge aus Beteiligungen	428.920,00	0,00	50.920,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.459,59	12.880,63	30.344,51	10.719,80
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.337,69	591,99	159.001,15	206.427,13
12. Ergebnis nach Steuern	429.338,33	189.762,74	367.315,08	480.603,31
13. Sonstige Steuern	3.450,52	1.286,31	-1.853,56	1.321,11
14. Jahresüberschuss	425.887,81	188.476,43	369.168,64	479.282,20

Bilanz für die Sparte Strom Vertrieb

AKTIVSEITE

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2021	Vertrieb 2021	Gesamt 2020	Vertrieb 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen und Software	896.713,51	80.840,96	925.420,51	83.779,12
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	677.996,10	80.853,96	537.268,10	51.048,36
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	87.478,00	0,00	96.914,00	0,00
3. Verteilungsanlagen	9.348.127,00	0,00	8.890.028,00	0,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	685.922,00	20.525,26	792.843,00	32.577,73
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	402.601,76	0,00	363.163,36	0,00
	11.202.124,86	101.379,22	10.680.216,46	83.626,09
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
	13.900.232,41	182.220,18	13.407.031,01	167.405,21
B. Umlaufvermögen				

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2021	Vertrieb 2021	Gesamt 2020	Vertrieb 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Vorrräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	204.344,70	0,00	191.727,96	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	942.922,03	222.529,60	1.099.928,45	283.781,54
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	133.745,47	31.563,93	5.385,89	1.389,56
3. Forderungen gegen Gesellschafter	59.302,62	7.354,01	2.532,68	653,43
4. Sonstige Vermögensgegenstände	320.679,77	67.400,00	328.688,80	106.587,46
	1.456.649,89	328.847,54	1.436.535,82	392.411,99
II. Guthaben bei Kreditinstituten	3.217.283,23	759.278,84	1.751.181,83	451.804,91
	18.778.510,23	1.270.346,56	16.786.476,62	1.011.622,11

PASSIVSEITE

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2021	Vertrieb 2021	Gesamt 2020	Vertrieb 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	5.000.000,00	45.250,00	5.000.000,00	39.150,00
II. Kapitalrücklagen	525.000,00	4.751,25	525.000,00	4.110,75
III. Gewinnrücklagen	3.578.000,00	32.380,90	2.828.000,00	22.143,24
IV. Gewinnvortrag	439.298,33	-792.290,76	820.129,69	-771.744,19
V. Jahresüberschuss/Verlust	425.887,81	-91.905,18	369.168,64	-14.674,07
VI. AUSGLEICHSPOSTEN		1.573.035,05		1.100.334,29
	9.968.186,14	771.221,26	9.542.298,33	379.320,02
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.208.895,87	0,00	2.027.506,00	0,00
D. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	147.438,00	-31.816,63	147.438,00	-5.860,51
2. Sonstige Rückstellungen	596.634,67	42.354,55	409.180,25	48.232,50
	744.072,67	10.537,92	556.618,25	42.371,99
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.957.755,99	35.817,69	2.518.744,59	19.721,77
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	815.449,35	273.175,53	976.024,94	365.033,33

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2021	Vertrieb 2021	Gesamt 2020	Vertrieb 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10.020,98	3.357,03	5.517,43	2.063,52
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	353.484,42	5.217,67	483.350,01	27.779,11
5. Sonstige Verbindlichkeiten	720.644,81	171.019,46	676.417,07	175.332,38
	5.857.355,55	488.587,38	4.660.054,04	589.930,11
	18.778.510,23	1.270.346,56	16.786.476,62	1.011.622,11

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Sparte Strom Vertrieb für das jeweilige Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember

	Entflechtung 2021		Entflechtung 2020	
	Gesamt	Vertrieb	Gesamt	Vertrieb
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	8.963.527,10	2.209.733,66	9.390.575,70	2.413.349,99
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	147.950,38	0,00	157.867,36	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	65.230,11	22.326,10	80.893,65	13.376,87
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.273.069,87	1.764.347,57	5.214.301,12	1.947.979,16
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	852.476,66	21.134,73	833.869,39	8.806,90
	6.125.546,53	1.785.482,30	6.048.170,51	1.956.786,06
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.107.544,96	207.464,80	1.118.746,49	211.918,66
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für	303.775,10	66.390,00	291.131,84	63.133,44
Altersversorgung	1.411.320,06	273.854,80	1.409.878,33	275.052,10
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	816.898,12	90.241,58	1.039.337,06	38.590,37
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	786.727,27	173.468,86	626.210,07	181.534,39
8. Erträge aus Beteiligungen	428.920,00	0,00	50.920,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.459,59	311,85	30.344,51	237,60
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.337,69	-288,67	159.001,15	-6.320,13
12. Ergebnis nach Steuern	429.338,33	-91.010,96	367.315,08	-19.153,53
13. Sonstige Steuern	3.450,52	894,22	-1.853,56	-4.479,46

	Entflechtung 2021		Entflechtung 2020	
	Gesamt	Vertrieb	Gesamt	Vertrieb
	EUR	EUR	EUR	EUR
14. Jahresüberschuss	425.887,81	-91.905,18	369.168,64	-14.674,07

Bilanz für die Sparte Strom Messstellenbetrieb

AKTIVSEITE

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2021	Messstellenbetrieb 2021	Gesamt 2020	Messstellenbetrieb 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen und Software	896.713,51	0,00	925.420,51	0,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	677.996,10	0,00	537.268,10	0,00
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	87.478,00	0,00	96.914,00	0,00
3. Verteilungsanlagen	9.348.127,00	0,00	8.890.028,00	0,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	685.922,00	0,00	792.843,00	0,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	402.601,76	0,00	363.163,36	0,00
	11.202.124,86	0,00	10.680.216,46	0,00
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
	13.900.232,41	0,00	13.407.031,01	0,00
B. Umlaufvermögen				
I. Vorrräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	204.344,70	0,00	191.727,96	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	942.922,03	0,00	1.099.928,45	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	133.745,47	0,00	5.385,89	0,00
3. Forderungen gegen Gesellschafter	59.302,62	0,00	2.532,68	0,00

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2021	Messstellenbetrieb 2021	Gesamt 2020	Messstellenbetrieb 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
4. Sonstige Vermögensgegenstände	320.679,77	0,00	328.688,80	0,00
	1.456.649,89	0,00	1.436.535,82	0,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	3.217.283,23	0,00	1.751.181,83	0,00
	18.778.510,23	0,00	16.786.476,62	0,00

PASSIVSEITE

	Entflechtung		Entflechtung	
	Gesamt 2021	Messstellenbetrieb 2021	Gesamt 2020	Messstellenbetrieb 2020
	EUR	EUR	EUR	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	525.000,00	0,00
III. Gewinnrücklagen	3.578.000,00	0,00	2.828.000,00	0,00
IV. Gewinnvortrag	439.298,33	-70.578,42	820.129,69	-55.349,12
V. Jahresüberschuss/Verlust	425.887,81	-13.158,32	369.168,64	-15.229,30
VI. AUSGLEICHSPOSTEN		83.736,74		70.578,42
	9.968.186,14	0,00	9.542.298,33	0,00
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.208.895,87	0,00	2.027.506,00	0,00
D. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	147.438,00	0,00	147.438,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	596.634,67	0,00	409.180,25	0,00
	744.072,67	0,00	556.618,25	0,00
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.957.755,99	0,00	2.518.744,59	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	815.449,35	0,00	976.024,94	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10.020,98	0,00	5.517,43	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	353.484,42	0,00	483.350,01	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	720.644,81	0,00	676.417,07	0,00
	5.857.355,55	0,00	4.660.054,04	0,00
	18.778.510,23	0,00	16.786.476,62	0,00

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Sparte Strom Messstellenbetrieb für das jeweilige Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember

	Entflechtung 2021		Entflechtung 2020	
	Gesamt	Messstellenbetrieb	Gesamt	Messstellenbetrieb
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	8.963.527,10	29.824,55	9.390.575,70	19.891,32
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	147.950,38	0,00	157.867,36	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	65.230,11	0,00	80.893,65	0,00
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.273.069,87	35.876,04	5.214.301,12	34.912,14
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	852.476,66	-36,48	833.869,39	3.986,82
	6.125.546,53	35.839,56	6.048.170,51	38.898,96
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.107.544,96	0,00	1.118.746,49	0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für	303.775,10	0,00	291.131,84	0,00
Altersversorgung	1.411.320,06	0,00	1.409.878,33	0,00
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	816.898,12	0,00	1.039.337,06	0,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	786.727,27	7.184,64	626.210,07	2.780,93
8. Erträge aus Beteiligungen	428.920,00	0,00	50.920,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.459,59	0,00	30.344,51	0,00
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.337,69	-41,33	159.001,15	-6.559,27
12. Ergebnis nach Steuern	429.338,33	-13.158,32	367.315,08	-15.229,30
13. Sonstige Steuern	3.450,52	0,00	-1.853,56	0,00
14. Jahresüberschuss	425.887,81	-13.158,32	369.168,64	-15.229,30