

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2013

Aktivseite

	Elektrizitäts- verteilung	Elektrizitäts- verteilung	Gasverteilung	Gasverteilung
	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
	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	230.966,96	285.666,21	78.667,88	72.411,57
2. Geschäftswert	0,00	0,00	0,00	1.164.972,00
	<u>230.966,96</u>	<u>285.666,21</u>	<u>78.667,88</u>	<u>1.237.383,57</u>
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.199.930,12	1.188.850,00	357.287,37	315.855,94
2. Technische Anlagen und Maschinen	15.228.529,27	15.386.156,23	13.396.147,74	13.016.648,08
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	347.320,20	222.482,62	73.663,41	65.298,87
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	104.900,69	92.726,69	51.541,18	114.310,61
	<u>16.880.680,28</u>	<u>16.890.215,54</u>	<u>13.878.639,70</u>	<u>13.512.113,50</u>
	<u>17.111.647,24</u>	<u>17.175.881,75</u>	<u>13.957.307,58</u>	<u>14.749.497,07</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	96.206,86	121.514,40	65.651,62	66.711,02
	<u>96.206,86</u>	<u>121.514,40</u>	<u>65.651,62</u>	<u>66.711,02</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.760.464,60	1.261.994,95	531.453,75	486.964,42
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.462.817,19	1.577.762,80	7.357,38	8.524,32
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	19,89	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	465.248,11	731.005,59	38.185,58	28.493,33
	<u>3.688.529,90</u>	<u>3.570.783,23</u>	<u>576.996,71</u>	<u>523.982,07</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten				
	1.233.788,30	1.114.010,39	857.945,29	748.626,05
	<u>5.018.525,06</u>	<u>4.806.308,02</u>	<u>1.500.593,62</u>	<u>1.339.319,14</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
	12.447,94	1.710,18	5.132,30	727,79
	<u>22.142.620,24</u>	<u>21.983.899,95</u>	<u>15.463.033,50</u>	<u>16.089.544,00</u>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2013

Passivseite

	Elektrizitäts- verteilung	Elektrizitäts- verteilung	Gasverteilung	Gasverteilung
	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital				
II. Kapitalrücklage				
III. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	<u>11.864.850,53</u>	<u>12.143.255,86</u>	<u>8.251.433,42</u>	<u>8.238.503,97</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	<u>4.663.355,94</u>	<u>4.721.535,08</u>	<u>3.237.961,24</u>	<u>3.318.201,36</u>
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen	493.329,75	419.544,99	119.670,90	108.977,09
2. Steuerrückstellungen	161.850,26	183.337,21	108.028,27	30.510,62
3. Sonstige Rückstellungen	662.036,52	716.881,51	814.660,65	812.859,98
	<u>1.317.216,53</u>	<u>1.319.763,71</u>	<u>1.042.359,82</u>	<u>952.347,69</u>
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.562.019,40	2.662.987,42	1.781.761,38	1.806.684,52
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	747.782,01	521.686,43	255.336,37	157.062,03
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	315.613,53	1.057.118,24
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	176,14	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	947.987,32	573.359,27	204.248,85	207.258,81
	<u>4.257.964,87</u>	<u>3.758.033,12</u>	<u>2.556.960,13</u>	<u>3.228.123,60</u>
E. Passive latente Steuern	<u>39.232,37</u>	<u>41.312,18</u>	<u>374.318,89</u>	<u>352.367,38</u>
	<u>22.142.620,24</u>	<u>21.983.899,95</u>	<u>15.463.033,50</u>	<u>16.089.544,00</u>
	0,00	0,00	0,00	0,00

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2013

	Elektrizitätsverteilung		Gasverteilung	
	2013 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2012 EUR
1. Umsatzerlöse	18.297.332,68	14.016.335,56	3.324.254,75	2.974.659,73
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	137.625,58	136.497,67	101.071,83	97.612,72
3. Sonstige betriebliche Erträge	870.250,19	482.614,15	467.129,58	751.195,48
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	12.271.926,60	6.974.671,50	1.126.486,82	645.333,31
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	391.126,13	338.344,95	243.193,08	249.995,00
	<u>12.663.052,73</u>	<u>7.313.016,45</u>	<u>1.369.679,90</u>	<u>895.328,31</u>
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	464.559,27	441.186,93	180.467,59	182.882,35
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	94.817,13	91.836,35	38.326,25	38.847,09
	<u>559.376,40</u>	<u>533.023,28</u>	<u>218.793,84</u>	<u>221.729,44</u>
6. Abschreibungen	1.234.272,01	1.264.763,02	1.850.446,84	800.310,71
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.143.028,15	4.876.996,54	1.660.582,88	1.386.702,03
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	70.056,17	83.715,02	36.315,81	39.340,21
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	186.272,65	181.443,71	138.596,76	194.837,27
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-410.737,32</u>	<u>549.919,40</u>	<u>-1.309.328,25</u>	<u>363.900,38</u>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	149.685,10	-348.473,02	271.329,41
12. Sonstige Steuern	<u>4.144,48</u>	<u>3.617,00</u>	<u>361,75</u>	<u>318,78</u>
13. Jahresüberschuss	-414.881,80	396.617,30	-961.216,98	92.252,19

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Anlagenpiegel Elektrizitätsverteilung zum 31. Dezember 2013

Angaben in EUR

Bilanzposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen							Buchwerte	
	Endstand	Anpassung	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Endstand	Anpassung	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Buchwert	Buchwert
	31.12.2012	Schlüsselung	01.01.2013				31.12.2013	31.12.2012	Schlüsselung	01.01.2013				31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013
A. Anlagevermögen																
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.718.186,19	3.690,65	1.721.876,84	20.638,34	7.939,31	0,00	1.734.575,87	1.432.519,98	3.157,23	1.435.677,21	71.372,22	3.440,52	0,00	1.503.608,91	285.666,21	230.966,96
Summe I.	1.718.186,19	3.690,65	1.721.876,84	20.638,34	7.939,31	0,00	1.734.575,87	1.432.519,98	3.157,23	1.435.677,21	71.372,22	3.440,52	0,00	1.503.608,91	285.666,21	230.966,96
II. Sachanlagen																
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	2.136.139,59	27.532,33	2.163.671,92	34.218,96	0,00	9.206,01	2.207.096,89	947.289,59	14.786,21	962.075,80	45.090,97	0,00	0,00	1.007.166,77	1.188.850,00	1.199.930,12
2. Technische Anlagen und Maschinen	36.267.738,77	2.252,86	36.269.991,63	898.233,65	201.527,84	37.961,98	37.004.659,42	20.881.582,54	1.534,27	20.883.116,81	1.047.207,75	154.194,41	0,00	21.776.130,15	15.386.156,23	15.228.529,27
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.522.601,44	7.133,37	1.529.734,81	194.488,31	209.218,64	0,00	1.515.004,48	1.300.118,82	6.141,13	1.306.259,95	70.601,06	209.176,73	0,00	1.167.684,28	222.482,62	347.320,20
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	92.726,69	624,17	93.350,86	59.603,35	885,53	-47.167,99	104.900,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.726,69	104.900,69	
Summe II.	40.019.206,49	37.542,73	40.056.749,22	1.186.544,27	411.632,01	0,00	40.831.661,48	23.128.990,95	22.461,60	23.151.452,56	1.162.899,78	363.371,14	0,00	23.950.981,20	16.890.215,54	16.880.680,28
Summe Anlagevermögen	41.737.392,68	41.233,38	41.778.626,06	1.207.182,61	419.571,32	0,00	42.566.237,35	24.561.510,93	25.618,83	24.587.129,77	1.234.272,00	366.811,66	0,00	25.454.590,11	17.175.881,75	17.111.647,24

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Anlagenspiegel Gasverteilung zum 31. Dezember 2013

Angaben in EUR

Bilanzposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen							Buchwerte		
	Endstand	Anpassung	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Endstand	Anpassung	Anfangsstand	Korrektur	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Buchwert	Buchwert
	31.12.2012	Schlüsselung	01.01.2013				31.12.2013	31.12.2012	Schlüsselung	01.01.2013					31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013
A. Anlagevermögen																	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																	
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	144.708,17	15.525,58	160.233,75	8.662,67	3.926,44	0,00	164.969,98	72.296,60	13.281,61	85.578,21	0,00	2.425,42	1.701,53	0,00	86.302,10	72.411,57	78.667,88
2. Geschäftswert	1.941.618,76	0,00	1.941.618,76	0,00	0,00	0,00	1.941.618,76	776.646,76	0,00	776.646,76	0,00	1.164.972,00	0,00	0,00	1.941.618,76	1.164.972,00	0,00
Summe I.	2.086.326,93	15.525,58	2.101.852,51	8.662,67	3.926,44	0,00	2.106.588,74	848.943,36	13.281,61	862.224,97	0,00	1.167.397,42	1.701,53	0,00	2.027.920,86	1.237.383,57	78.667,88
II. Sachanlagen																	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	697.643,97	115.821,11	813.465,08	2.141,69	25,56	0,00	815.581,21	381.788,03	62.201,64	443.989,67	0,00	14.304,17	0,00	0,00	458.293,84	315.855,94	357.287,37
2. Technische Anlagen und Maschinen	16.711.132,69	9.477,19	16.720.609,88	961.641,64	60.494,39	72.536,83	17.694.293,96	3.694.484,61	6.454,23	3.700.938,84	0,00	653.400,09	56.146,59	-46,12	4.298.146,22	13.016.648,08	13.396.147,74
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	257.157,36	30.008,16	287.165,52	19.556,38	17.277,35	0,00	289.444,55	191.858,49	25.834,11	217.692,60	0,00	15.345,17	17.256,63	0,00	215.781,14	65.298,87	73.663,41
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	114.310,61	2.625,68	116.936,29	10.303,18	3.115,34	-72.582,95	51.541,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.310,61	51.541,18	
Summe II.	17.780.244,63	157.932,14	17.938.176,77	993.642,89	80.912,64	-46,12	18.850.860,90	4.268.131,13	94.489,98	4.362.621,11	0,00	683.049,43	73.403,22	-46,12	4.972.221,20	13.512.113,50	13.878.639,70
Summe Anlagevermögen	19.866.571,56	173.457,72	20.040.029,28	1.002.305,56	84.839,08	-46,12	20.957.449,64	5.117.074,49	107.771,59	5.224.846,08	0,00	1.850.446,85	75.104,75	-46,12	7.000.142,06	14.749.497,07	13.957.307,58

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg

Tätigkeitsabschlüsse zum 31.12.2013

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, Schwimmbad, 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. Der Geschäftswert des Gasnetzes wurde im Geschäftsjahr außerplanmäßig in Höhe von TEUR 1.036 abgeschrieben.

Die Finanzanlagen sind den Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors zugeordnet.

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände der Elektrizitäts- und Gasverteilung sind innerhalb eines Jahres fällig.

3. 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	2.562	489	1.430	643
Gasverteilung	1.782	341	994	447
aus Lieferungen und Leistungen				
Elektrizitätsverteilung	748	748	0	0
Gasverteilung	255	255	0	0
gegenüber verbundenen Unternehmen				
Elektrizitätsverteilung	0	0	0	0
Gasverteilung	316	316	0	0
Sonstige				
Elektrizitätsverteilung	948	948	0	0
Gasverteilung	204	204	0	0

Ergänzende Angaben

4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

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

Neubrandenburg, den 17. April 2014



Holger Hanson
Geschäftsführer



Ingo Meyer
Geschäftsführer