

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2015

Aktivseite

| | Elektrizitäts- verteilung | Elektrizitäts- verteilung | Gasverteilung | Gasverteilung |
|--|------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| | 31.12.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
| | 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 | 114.294,51 | 160.440,29 | 81.960,99 | 81.396,08 |
| II. Sachanlagen | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.698.828,92 | 1.234.221,82 | 537.789,00 | 351.844,66 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 15.546.467,82 | 15.251.614,44 | 13.121.757,23 | 13.217.499,38 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 293.381,79 | 312.106,55 | 79.230,73 | 69.998,12 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 127.836,83 | 336.269,52 | 93.429,99 | 174.528,31 |
| | <u>17.666.515,36</u> | <u>17.134.212,33</u> | <u>13.832.206,95</u> | <u>13.813.870,47</u> |
| | 17.780.809,87 | 17.294.652,62 | 13.914.167,94 | 13.895.266,55 |
| B. Umlaufvermögen | | | | |
| I. Vorräte | | | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 108.454,15 | 85.253,85 | 69.865,42 | 63.728,51 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.106.703,40 | 754.411,25 | 543.867,00 | 32.129,74 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 78.356,13 | 54.642,83 | 6.326,41 | 7.528,71 |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 71,16 | 29,19 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 300.876,68 | 178.111,21 | -42.270,29 | 283.559,44 |
| | <u>1.486.007,37</u> | <u>987.194,48</u> | <u>507.923,12</u> | <u>323.217,89</u> |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 1.029.915,79 | 927.209,63 | 330.596,76 | 590.322,29 |
| | <u>2.624.377,31</u> | <u>1.999.657,96</u> | <u>908.385,30</u> | <u>977.268,69</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 7.691,52 | 10.009,76 | 1.070,36 | 5.040,69 |
| | <u>20.412.878,70</u> | <u>19.304.320,34</u> | <u>14.823.623,60</u> | <u>14.877.575,93</u> |

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Bilanzen zum 31. Dezember 2015

Passivseite

| | Elektrizitäts- verteilung | | Gasverteilung | |
|---|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 31.12.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| A. Eigenkapital | 6.981.534,04 | 6.615.113,98 | 6.962.614,07 | 7.107.950,26 |
| B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | 4.172.839,45 | 4.447.339,71 | 2.948.568,09 | 3.087.055,92 |
| C. Rückstellungen | | | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen | 456.026,62 | 559.869,51 | 110.212,40 | 135.309,12 |
| 2. Steuerrückstellungen | 248.802,89 | 166.947,95 | 110.401,50 | 110.401,50 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 1.431.428,89 | 856.488,96 | 443.225,43 | 371.467,71 |
| | 2.136.258,40 | 1.583.306,42 | 663.839,33 | 617.178,33 |
| D. Verbindlichkeiten | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 6.456.186,81 | 5.986.519,46 | 3.971.831,50 | 3.812.429,20 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 476.926,21 | 486.731,67 | 183.955,09 | 137.740,15 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 152.342,24 | 114.728,71 | 75.117,22 | 92.756,55 |
| | 7.085.455,26 | 6.587.979,84 | 4.230.903,81 | 4.042.925,90 |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 115,45 | 0,00 | 57,95 |
| F. Passive latente Steuern | 36.791,55 | 70.464,94 | 17.698,30 | 22.407,57 |
| | <u>20.412.878,70</u> | <u>19.304.320,34</u> | <u>14.823.623,60</u> | <u>14.877.575,93</u> |

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Tätigkeitsabschlüsse
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2015

| | Elektrizitätsverteilung | | Gasverteilung | |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 2015 EUR | 2014 EUR | 2015 EUR | 2014 EUR |
| 1. Umsatzerlöse | 19.460.170,70 | 20.946.025,32 | 2.981.090,52 | 3.963.092,30 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | 173.822,55 | 144.778,71 | 78.056,51 | 73.884,20 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 519.547,92 | 748.233,59 | 336.368,04 | 700.692,76 |
| 4. Materialaufwand | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 12.365.447,17 | 13.906.672,94 | 1.210.740,02 | 1.925.471,73 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 337.290,82 | 412.441,05 | 284.077,11 | 231.327,92 |
| | <u>12.702.737,99</u> | <u>14.319.113,99</u> | <u>1.494.817,13</u> | <u>2.156.799,65</u> |
| 5. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.810.292,96 | 1.827.947,61 | 867.808,07 | 896.498,93 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 407.023,99 | 417.868,96 | 194.109,86 | 205.419,50 |
| | <u>2.217.316,95</u> | <u>2.245.816,57</u> | <u>1.061.917,93</u> | <u>1.101.918,43</u> |
| 6. Abschreibungen | 1.219.060,16 | 1.251.853,58 | 720.977,72 | 696.415,79 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.321.103,57 | 3.575.966,59 | 784.811,59 | 910.806,51 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 21.727,99 | 35.302,53 | 2.470,89 | 22.481,91 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>204.737,18</u> | <u>148.614,22</u> | <u>127.704,62</u> | <u>147.731,94</u> |
| 10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 510.313,31 | 332.975,20 | -792.243,03 | -253.521,15 |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 154.168,27 | 95.837,96 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Sonstige Steuern | <u>4.175,39</u> | <u>4.175,39</u> | <u>361,75</u> | <u>361,75</u> |
| 13. Jahresüberschuss | <u><u>351.969,65</u></u> | <u><u>232.961,85</u></u> | <u><u>-792.604,78</u></u> | <u><u>-253.882,90</u></u> |

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg
Anlagenpiegel Elektrizitätsverteilung zum 31. Dezember 2015

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 |
| | 31.12.2014 | Schlüsselung | 01.01.2015 | | | | 31.12.2015 | 31.12.2014 | Schlüsselung | 01.01.2015 | | | | 31.12.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
| A. Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.727.846,21 | -20.337,71 | 1.707.508,50 | 27.681,16 | 0,00 | 0,00 | 1.735.189,66 | 1.567.405,92 | -17.491,01 | 1.549.914,91 | 70.980,24 | 0,00 | 0,00 | 1.620.895,15 | 160.440,29 | 114.294,51 |
| Summe I. | 1.727.846,21 | -20.337,71 | 1.707.508,50 | 27.681,16 | 0,00 | 0,00 | 1.735.189,66 | 1.567.405,92 | -17.491,01 | 1.549.914,91 | 70.980,24 | 0,00 | 0,00 | 1.620.895,15 | 160.440,29 | 114.294,51 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 2.197.443,28 | -145.260,52 | 2.052.182,76 | 385.375,21 | 1.621,83 | 209.407,43 | 2.645.343,57 | 963.221,46 | -78.677,01 | 884.544,45 | 63.136,76 | 1.366,98 | 200,42 | 946.514,65 | 1.234.221,82 | 1.698.828,92 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 37.863.686,22 | -12.029,26 | 37.851.656,96 | 1.353.969,87 | 611.711,13 | 20.889,94 | 38.614.805,64 | 22.612.071,78 | -8.756,56 | 22.603.315,22 | 1.025.659,30 | 560.636,70 | 0,00 | 23.068.337,82 | 15.251.614,44 | 15.546.467,82 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.516.535,90 | -35.680,58 | 1.480.855,32 | 45.302,58 | 2.527,14 | 0,00 | 1.523.630,76 | 1.204.429,35 | -30.937,10 | 1.173.492,25 | 59.283,86 | 2.527,14 | 0,00 | 1.230.248,97 | 312.106,55 | 293.381,79 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 336.269,52 | -24.239,07 | 312.030,45 | 93.987,57 | 0,00 | -278.181,19 | 127.836,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 336.269,52 | 127.836,83 | |
| Summe II. | 41.913.934,92 | -217.209,43 | 41.696.725,49 | 1.878.635,23 | 615.860,10 | -47.883,82 | 42.911.616,80 | 24.779.722,59 | -118.370,68 | 24.661.351,92 | 1.148.079,92 | 564.530,82 | 200,42 | 25.245.101,44 | 17.134.212,33 | 17.666.515,36 |
| Summe Anlagevermögen | 43.641.781,13 | -237.547,14 | 43.404.233,99 | 1.906.316,39 | 615.860,10 | -47.883,82 | 44.646.806,46 | 26.347.128,51 | -135.861,69 | 26.211.266,83 | 1.219.060,16 | 564.530,82 | 200,42 | 26.865.996,59 | 17.294.652,62 | 17.780.809,87 |

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg

Anlagenspiegel Gasverteilung zum 31. Dezember 2015

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 |
| | 31.12.2014 | Schlüsselung | 01.01.2015 | | | | 31.12.2015 | 31.12.2014 | Schlüsselung | 01.01.2015 | | | | 31.12.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
| A. Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 167.647,92 | -13.960,46 | 153.687,46 | 4.689,57 | 0,00 | 0,00 | 158.377,03 | 86.251,84 | -12.006,38 | 74.245,46 | 2.170,58 | 0,00 | 0,00 | 76.416,04 | 81.396,08 | 81.960,99 |
| 2. Geschäftswert | 1.941.618,76 | 0,00 | 1.941.618,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.941.618,76 | 1.941.618,76 | 0,00 | 1.941.618,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.941.618,76 | 0,00 | 0,00 |
| Summe I. | 2.109.266,68 | -13.960,46 | 2.095.306,22 | 4.689,57 | 0,00 | 0,00 | 2.099.995,79 | 2.027.870,60 | -12.006,38 | 2.015.864,22 | 2.170,58 | 0,00 | 0,00 | 2.018.034,80 | 81.396,08 | 81.960,99 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 784.157,55 | -99.711,48 | 684.446,07 | 149.840,44 | 780,17 | 100.733,86 | 934.240,20 | 432.312,89 | -54.006,42 | 378.306,47 | 18.705,90 | 657,58 | 96,41 | 396.451,20 | 351.844,66 | 537.789,00 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 18.117.674,72 | -8.257,27 | 18.109.417,45 | 561.444,82 | 91.611,86 | 38.398,24 | 18.617.648,65 | 4.900.175,34 | -6.010,79 | 4.894.164,55 | 683.539,61 | 81.812,74 | 0,00 | 5.495.891,42 | 13.217.499,38 | 13.121.757,23 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 292.982,76 | -24.492,30 | 268.490,46 | 29.050,34 | 545,96 | 0,00 | 296.994,84 | 222.984,64 | -21.236,21 | 201.748,43 | 16.561,64 | 545,96 | 0,00 | 217.764,11 | 69.998,12 | 79.230,73 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 174.528,31 | -16.638,48 | 157.889,83 | 72.373,20 | 0,00 | -136.833,04 | 93.429,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 174.528,31 | 93.429,99 | |
| Summe II. | 19.369.343,34 | -149.099,53 | 19.220.243,81 | 812.708,80 | 92.937,99 | 2.299,06 | 19.942.313,68 | 5.555.472,87 | -81.253,42 | 5.474.219,45 | 718.807,15 | 83.016,28 | 96,41 | 6.110.106,73 | 13.813.870,47 | 13.832.206,95 |
| Summe Anlagevermögen | 21.478.610,02 | -163.059,99 | 21.315.550,03 | 817.398,37 | 92.937,99 | 2.299,06 | 22.042.309,47 | 7.583.343,47 | -93.259,80 | 7.490.083,67 | 720.977,73 | 83.016,28 | 96,41 | 8.128.141,53 | 13.895.266,55 | 13.914.167,94 |

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, Neubrandenburg

Tätigkeitsabschlüsse zum 31.12.2015

Erläuterungen

Die Tätigkeitsabschlüsse wurden entsprechend der Ansatz- und Bewertungsvorschriften wie bei der Aufstellung des Jahresabschlusses der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw) aufgestellt.

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, Schwimmhalle, 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.

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

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.

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. Eigenkapital

Der Kapitalverrechnungsposten wird im Eigenkapital dargestellt.

4. 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 | 6.456 | 847 | 2.303 | 3.306 |
| Gasverteilung | 3.972 | 521 | 1.417 | 2.034 |
| aus Lieferungen und Leistungen | | | | |
| Elektrizitätsverteilung | 477 | 476 | 1 | 0 |
| Gasverteilung | 184 | 184 | 0 | 0 |
| Sonstige | | | | |
| Elektrizitätsverteilung | 152 | 152 | 0 | 0 |
| Gasverteilung | 75 | 75 | 0 | 0 |

Ergänzende Angaben


5. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum Stichtag bestehende sonstige finanzielle Verpflichtungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2016 -2020 | ab 2021 |
|------------------------------------|------------|---------|
| | TEUR | TEUR |
| Verkaufsbudget für Geschäftskunden | | |
| Elektrizitätsverteilung | 32 | 0 |
| Gasverteilung | 10 | 0 |
| | 42 | 0 |

Weiterhin bestanden finanzielle Verpflichtungen für in Auftrag gegebene Lieferungen und Leistungen in der Elektrizitätsverteilung in Höhe von TEUR 49 und in der Gasverteilung in Höhe von TEUR 18. Die weiteren sonstigen finanziellen Verpflichtungen betreffen die Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors.

Neubrandenburg, 30. März 2016



Holger Hanson

Geschäftsführer



Ingo Meyer

Geschäftsführer