

Stadtwerke Norderstedt

Norderstedt

JAHRESABSCHLUSS

zum 31.12.2017

Bilanz der Stadtwerke Norderstedt, Norderstedt zum 31.Dezember 2017

Aktivseite	31.12.2017 EUR	31.12.2016 TEUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.269.767,73	2.839
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	54.781.382,23	55.730
2. Technische Anlagen und Maschinen	102.318.924,74	99.244
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.986.809,00	6.709
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.640.341,39	2.164
	168.727.457,36	163.847
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	54.211.502,58	47.782
2. Beteiligungen	35.200,00	663
3. Sonstige Ausleihungen	403.131,14	386
	54.649.833,72	48.831
	225.647.058,81	215.517
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	877.755,42	978
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.023.029,06	12.315
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.825.054,21	5.288
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	682.778,33	1.294
4. Forderungen gegen die Stadt	2.832.195,22	7.111
5. Sonstige Vermögensgegenstände	2.303.620,99	2.880
	26.666.677,81	28.888
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
	8.360.517,53	9.673
	35.904.950,76	39.539
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	1.179.844,68	810
	262.731.854,25	255.866

Bilanz der Stadtwerke Norderstedt, Norderstedt zum 31.Dezember 2017

Passivseite	31.12.2017 EUR	31.12.2016 TEUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	4.857.300,00	4.857
II. Kapitalrücklage	1.967.274,84	1.967
III. Gewinnrücklagen		
1. Andere Gewinnrücklagen	85.051.793,00	80.452
IV. Jahresüberschuss	12.090.664,09	11.950
	103.967.031,93	99.226
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	8.055.411,00	6.780
C. Empfangene Ertragszuschüsse	556.075,00	873
D. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	4.735.469,33	4.898
2. Sonstige Rückstellungen	1.260.103,09	1.436
	5.995.572,42	6.334
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	123.555.753,94	119.214
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	94.918,08	166
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.694.328,87	7.193
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.052.362,11	2.029
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	639,57	20
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	1.594.833,77	1.998
7. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EUR 2.172.725,04 (Vj. TEUR 3.221)	10.164.927,56	12.033
	144.157.763,90	142.653
	262.731.854,25	255.866

Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Norderstedt, Norderstedt für die Zeit vom 1.Januar bis 31.Dezember 2017

	2017	2016
	EUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	116.483.880,73	110.276
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	2.218.690,32	2.006
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.230.901,86	1.849
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	56.966.718,36	52.705
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.147.844,03	5.052
	63.114.562,39	57.757
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	17.082.731,65	16.090
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 1.083.174,12 (Vj. TEUR 999)	4.361.932,52	4.129
	21.444.664,17	20.219
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	13.754.696,87	14.715
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.200.320,40	8.413
8. Erträge aus Beteiligungen	416,00	0
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	16.251.062,13	11.511
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	3.953,39	4
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vj. TEUR 3)	8.448,59	10
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	628.300,00	157
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0,00 (Vj. TEUR 0)	3.973.850,06	3.979
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme	2.625.218,97	1.434
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7.471.847,04	6.232
16. Ergebnis nach Steuern	14.983.893,12	12.750
17. Sonstige Steuern	2.893.229,03	800
18. Jahresüberschuss	12.090.664,09	11.950

Stadtwerke Norderstedt, Norderstedt

Anhang zum 31. Dezember 2017

I. Allgemeines

Sitz der Stadtwerke Norderstedt ist Norderstedt.
Der Eigenbetrieb ist unter der Nummer HRA 2643 NO im Handelsregister des Amtsgerichts Kiel eingetragen.

Gliederung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Vertikal integrierte Energieversorgungsunternehmen haben gem. § 6b EnWG ungeachtet ihrer Rechtsform einen Jahresabschluss und Lagebericht nach den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufzustellen. Entsprechend wurde der Jahresabschluss unter Berücksichtigung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften i.S. des § 267 Abs. 3 HGB aufgestellt.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Bei den Herstellungskosten der selbsterstellten Anlagen werden neben den direkt zurechenbaren Kosten auch angemessene Gemeinkostenzuschläge berücksichtigt. Im Rahmen der planmäßigen Abschreibungen werden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten auf die Geschäftsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Wert bis zu EUR 410,00 werden im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben und im Anlagenspiegel als Abgang dargestellt.

Die Vorräte sind mit den fortgeschriebenen durchschnittlichen Anschaffungskosten unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips bewertet worden.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sowie die liquiden Mittel sind mit dem Nominal- bzw. Nennwert angesetzt worden.

Erkennbare Risiken werden durch Einzelwertberichtigungen berücksichtigt. Dem allgemeinen Ausfallrisiko wird durch pauschale Wertberichtigungen in angemessener Höhe Rechnung getragen.

Die empfangenen Baukostenzuschüsse werden in einen Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen eingestellt und über die Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagen aufgelöst.

Die bis zum 31.12.2002 empfangenen Ertragszuschüsse werden gemäß § 20 Abs. 3 EStG a.F. linear über 20 Jahre aufgelöst.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Ihre Höhe ist nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung zum notwendigen Erfüllungsbetrag bemessen worden.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zu ihrem Erfüllungsbetrag.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

II. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel dargestellt.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen sind EUR 2.003.702,21 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und EUR 5.821.352,00 sonstige Forderungen enthalten.

Forderungen gegen Beteiligungsunternehmen

Die Forderungen gegen Beteiligungsunternehmen beinhalten ausschließlich Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Forderungen gegen die Stadt

Hierin enthalten sind EUR 532.195,22 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und EUR 2.300.000,00 sonstige Forderungen.

Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten Rückstellungen für ausstehenden Urlaub, Altersteilzeit, geleistete Mehrstunden und Mitarbeitervergütungen (TEUR 466), für Jahresabschlusserstellung und Jahresabschlussprüfung (TEUR 158), für Berufsgenossenschaft (TEUR 124), für vermiedene Netzentgelt (TEUR 45), für noch ausstehende Rechnungen (TEUR 232) und für Grundwasserentnahmeabgabe (TEUR 235).

Verbindlichkeiten	Stand	Restlaufzeit		
	31.12.2017	bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	123.555.753,94	7.889.776,94	28.897.906,63	86.768.070,37
(Vj.)	119.214.299,47	7.162.549,46	25.919.604,35	86.132.145,66
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	94.918,08	94.918,08	0,00	0,00
(Vj.)	165.542,88	165.542,88	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.694.328,87	7.694.328,87	0,00	0,00
(Vj.)	7.193.480,48	7.193.480,48	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.052.362,11	1.052.362,11	0,00	0,00
(Vj.)	2.028.802,04	2.028.802,04	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen	639,57	639,57	0,00	0,00
(Vj.)	20.336,03	20.336,03	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	1.594.833,77	1.594.833,77	0,00	0,00
(Vj.)	1.997.992,21	1.997.992,21	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	10.164.927,56	10.164.927,56	0,00	0,00
(Vj.)	12.032.621,34	11.540.172,80	492.448,54	0,00
	144.157.763,90	28.491.786,90	28.897.906,63	86.768.070,37
(Vj.)	142.653.074,45	30.108.875,90	26.412.052,89	86.132.145,66

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind EUR 469.670,79 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und EUR 582.691,32 sonstige Verbindlichkeiten enthalten.

Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen

Der Ansatz betrifft ausschließlich Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt

Ausgewiesen werden EUR 6.868,70 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und EUR 1.587.965,07 sonstige Verbindlichkeiten.

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse	<u>2017</u> TEUR	<u>2016</u> TEUR
Energie- und Wasserversorgung	90.766	86.494
Service-Leistungen	14.941	13.680
RZ/Gebäudemanagement	6.341	5.612
Bäderbetrieb	4.119	4.091
Ertragszuschüsse	317	399
	116.484	110.276

Periodenfremde Aufwendungen

In den Ertragsteuern enthalten sind TEUR 783 Steueraufwendungen für Vorjahre. Die sonstigen Steuern enthalten ebenso Steueraufwendungen für Vorjahre in Höhe von TEUR 1.985.

IV. Angaben gemäß § 6b Abs. 2 EnWG

Die Stadtwerke Norderstedt tätigen mit der wilhelm. tel GmbH als Unternehmen i.S.d. § 271 HGB Geschäfte größeren Umfangs. Die wesentlichen Transaktionen resultieren aus Miet- und Pachtverträgen, aus technischen Dienstleistungen und aus Abrechnungsdienstleistungen als leistendes Unternehmen und aus Aufwendungen für Vertriebsleistungen als leistungsempfangenes Unternehmen.

Die Stadtwerke Norderstedt erhielten für erbrachte Leistungen TEUR 11.344 und wendeten für empfangene Leistungen TEUR 1.122 auf.

V. Sonstige Angaben

Anzahl der durchschnittlich beschäftigten Arbeitnehmer

Im Geschäftsjahr wurden im Durchschnitt 344 (Vj. 342) Arbeitnehmer beschäftigt, die sich auf folgende Gruppen verteilen:

	<u>Geschäftsjahr</u>	<u>Vorjahr</u>
Vollzeitkräfte	283	274
Teilzeitkräfte	33	32
Geringfügig Beschäftigte	28	36
	344	342

Gesamtbezüge und Angaben gem. Vergütungsoffenlegungsgesetz Schleswig-Holstein

Den Werkleitern wurden folgende Vergütungen gewährt:

	Erfolgs- unabhängige Komponenten EUR	Erfolgs- bezogene Komponenten EUR	Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung EUR
Axel Gengelbach	170.926,68	0,00	0,00
Jens Seedorff	177.085,08	0,00	0,00
Theo Weirich	175.040,76	0,00	0,00

Die Vergütung der Sitzungsgelder für die Mitglieder des Stadtwerkeausschusses erfolgt über den städtischen Haushalt. Der Eigenbetrieb leistet an die Mitglieder des Stadtwerkeausschusses keine Zahlungen.

Werkleitung

Jens Seedorff	Werkleiter Finanzen und Erster Werkleiter
Axel Gengelbach	Werkleiter Netze und Technik
Theo Weirich	Werkleiter Vertrieb und Kommunikation

Stadtwerkeausschuss

Heideltraud Peihs	Vorsitzende Kauffrau/Rentnerin
Thomas Jäger	1. Stellvertretender Vorsitzender Polizeibeamter
Arne Lunding	2. Stellvertretender Vorsitzender Diplom-Ingenieur
Bernd Andt	Beamter
Miro Berbig	IT-Consultant
Renè Bülow	Bestatter
Jörg Doblinger	Automobilkaufmann
Gabriele Heyer	Kürschnermeisterin
Bernd Kiehm	Angestellter
Gert Leiteritz	Rentner
Thorsten Loeck	Angestellter
Uwe Matthes	Vermögensberater
Michael Ramcke	Freiberuflicher Consultant
Friedhelm Voß	Projektmanager

Beteiligungen

Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH, Norderstedt

Anteil am Stammkapital	EUR 1.920.000,00
	% 75,00
Eigenkapital am 31.12.2017	EUR 2.681.706,00
Jahresergebnis 2017	EUR 0,00

Mit der Verkehrsgesellschaft Norderstedt besteht ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag.

wilhelm. tel GmbH, Norderstedt

Anteil am Stammkapital	EUR 4.000.000,00
	% 100,00
Eigenkapital am 31.12.2017	EUR 49.936.502,58
Jahresergebnis 2017	EUR 0,00

Mit der wilhelm. tel GmbH besteht ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag.

Stadtpark Norderstedt GmbH, Norderstedt

Anteil am Stammkapital	EUR	125.000,00
	%	100,00
Eigenkapital am 31.12.2017	EUR	2.325.000,00
Jahresergebnis 2017	EUR	0,00

Mit der Stadtpark Norderstedt GmbH besteht ein Gewinnabführungsvertrag.

IKT Regio-Netzwerk GmbH & Co. KG, Norderstedt

Kapitalanteile	EUR	30.000,00
	%	50,00
Eigenkapital am 31.12.2017	EUR	60.000,00
Jahresergebnis 2017	EUR	0,00

VUA-Software-Haus GmbH, Norderstedt

Anteil am Stammkapital	EUR	5.200,00
	%	6,25
Eigenkapital am 31.12.2017	EUR	107.751,57
Jahresergebnis 2017	EUR	5.522,00

EEG Energie- Einkaufs- und Service GmbH, Henstedt-Ulzburg

Anteil am Stammkapital	EUR	785.400,00
	%	15,48
Eigenkapital am 31.12.2017	EUR	3.742.950,48
Jahresergebnis 2017	EUR	-307.671,18

MeterPan GmbH, Norderstedt

Anteil am Stammkapital	EUR	30.000,00
	%	25,00
Eigenkapital am 31.12.2016	EUR	110.400,19
Jahresergebnis 2016	EUR	5.273,09

Abschlussprüferhonorar

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar gliedert sich wie folgt:

	<u>TEUR</u>
a) Abschlussprüfungsleistungen	41
b) andere Bestätigungsleistungen	0
c) Steuerberatungsleistungen	2
d) sonstige Leistungen	1
	44

**Sonstige finanzielle
Verpflichtungen**

Aus Energielieferverträgen bestehen finanzielle Verpflichtungen für den Strombezug in Höhe von TEUR 8.777 und für den Gasbezug in Höhe von TEUR 12.079.

Ergebnisverwendung

Die Werkleitung schlägt vor, vom Jahresüberschuss einen Betrag in Höhe von EUR 9.330.664,09 in die Gewinnrücklagen einzustellen und EUR 2.760.000,00 an den Gesellschafter Stadt Norderstedt auszuschütten.

Nachtragsbericht

Nach Ablauf des Geschäftsjahres haben sich keine Vorgänge, welche für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von wesentlicher Bedeutung wären, ereignet.

Norderstedt, den 22. Mai 2018

Die Werkleitung

Axel Gengelbach

Jens Seedorff

Theo Weirich

Jahresabschluss Stadtwerke Norderstedt

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2017

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Stand am 31. 12. 2017
	Stand am 01. 01. 2017	Zuschreibung (Z) Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16.076.896,83	547.235,76	1.051.121,79	17.935,00	15.590.945,80
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	92.589.107,33	82.000,00(Z) 885.869,75	0,00	57.206,18	93.614.183,26
2. Technische Anlagen und Maschinen	311.239.660,73	11.042.048,93	2.650.906,30	887.060,82	320.517.864,18
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.310.900,09	2.100.578,93	583.891,77	0,00	29.827.587,25
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.164.319,03	3.438.224,36	0,00	-962.202,00	4.640.341,39
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	47.781.502,58	6.430.000,00	0,00	0,00	54.211.502,58
2. Beteiligungen	820.600,00	0,00	0,00	0,00	820.600,00
3. Sonstige Ausleihungen	385.780,75	58.737,13	41.386,74	0,00	403.131,14
		82.000,00(Z)			
	499.368.767,34	24.502.694,86	4.327.306,60	0,00	519.626.155,60

Stand am 01. 01. 2017	Abschreibungen		Stand am 31. 12. 2017	Restbuchwerte	
	Zuschreibung (Z) Zugänge	Abgänge		Restbuchwerte am 31.12.2017	Restbuchwerte am 31.12.2016
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
13.237.562,10	1.132.178,76	1.048.562,79	13.321.178,07	2.269.767,73	2.839.334,73
36.859.781,60	5.880,00 (Z) 1.967.139,43	0,00	38.832.801,03	54.781.382,23	55.729.325,73
211.995.490,99	8.840.869,75	2.637.421,30	218.198.939,44	102.318.924,74	99.244.169,74
21.602.254,09	1.814.508,93	575.984,77	22.840.778,25	6.986.809,00	6.708.646,00
0,00	0,00	0,00	0,00	4.640.341,39	2.164.319,03
0,00	0,00	0,00	0,00	54.211.502,58	47.781.502,58
157.100,00	628.300,00	0,00	785.400,00	35.200,00	663.500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	403.131,14	385.780,75
283.852.188,78	5.880,00 (Z) 14.382.996,87	4.261.968,86	293.979.096,79	225.647.058,81	215.516.578,56