

**Stadtwerke Norderstedt**

**Norderstedt**

**JAHRESABSCHLUSS**

**zum 31.12.2018**

## Bilanz der Stadtwerke Norderstedt, Norderstedt zum 31.Dezember 2018

Aktivseite	31.12.2018 EUR	31.12.2017 TEUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<b>1.930.477,73</b>	<b>2.270</b>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	52.912.146,33	54.781
2. Technische Anlagen und Maschinen	104.961.668,74	102.319
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.865.446,00	6.987
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.746.979,47	4.640
	<b>172.486.240,54</b>	<b>168.727</b>
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	56.211.502,58	54.212
2. Beteiligungen	35.200,00	35
3. Sonstige Ausleihungen	363.004,98	403
	<b>56.609.707,56</b>	<b>54.650</b>
	<b>231.026.425,83</b>	<b>225.647</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	<b>901.548,00</b>	<b>878</b>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.117.142,12	13.023
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.639.412,62	7.825
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	71,19	683
4. Forderungen gegen die Stadt	897.430,84	2.832
5. Sonstige Vermögensgegenstände	3.764.613,30	2.304
	<b>25.418.670,07</b>	<b>26.667</b>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
	<b>22.414.765,11</b>	<b>8.360</b>
	<b>48.734.983,18</b>	<b>35.905</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
	<b>1.534.215,53</b>	<b>1.180</b>
	<b>281.295.624,54</b>	<b>262.732</b>

## Bilanz der Stadtwerke Norderstedt, Norderstedt zum 31.Dezember 2018

Passivseite	31.12.2018 EUR	31.12.2017 TEUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	4.857.300,00	4.857
II. Kapitalrücklage	1.967.274,84	1.967
III. Gewinnrücklagen		
1. Andere Gewinnrücklagen	94.382.457,09	85.052
IV. Jahresüberschuss	15.827.170,77	12.091
	<b>117.034.202,70</b>	<b>103.967</b>
<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b>	<b>9.394.557,00</b>	<b>8.055</b>
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	<b>317.877,00</b>	<b>556</b>
<b>D. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	4.342.690,04	4.736
2. Sonstige Rückstellungen	2.210.798,84	1.260
	<b>6.553.488,88</b>	<b>5.996</b>
<b>E. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	128.548.039,36	123.556
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	112.586,64	95
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.040.251,12	7.694
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.137.432,15	1.052
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	148.412,38	1
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	2.284.749,71	1.595
7. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EUR 2.019.257,69 (Vj. TEUR 2.173)	8.724.027,60	10.165
	<b>147.995.498,96</b>	<b>144.158</b>
	<b>281.295.624,54</b>	<b>262.732</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Norderstedt, Norderstedt für die Zeit vom 1.Januar bis 31.Dezember 2018

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>TEUR</b>
1. Umsatzerlöse	116.818.382,03	116.484
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	1.870.374,71	2.219
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.861.992,77	1.231
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	56.437.710,29	56.967
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.239.588,68	6.148
	<b>62.677.298,97</b>	<b>63.115</b>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	18.233.015,05	17.083
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 1.150.669,06 (Vj. TEUR 1.083)	4.703.686,01	4.362
	<b>22.936.701,06</b>	<b>21.445</b>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	14.102.159,46	13.754
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.148.772,70	8.200
8. Erträge aus Beteiligungen	416,00	0
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	17.923.226,68	16.251
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	3.914,64	4
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.722,96	8
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	628
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.505.907,10	3.974
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme	2.008.206,52	2.625
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7.428.610,65	7.472
16. Ergebnis nach Steuern	<b>16.674.373,33</b>	<b>14.984</b>
17. Sonstige Steuern	847.202,56	2.893
18. Jahresüberschuss	<b>15.827.170,77</b>	<b>12.091</b>

# Stadtwerke Norderstedt, Norderstedt

## Anhang zum 31. Dezember 2018

### 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 selbstgestellten 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 800,00 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 EigVO-SH 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.

Von den geleisteten Anzahlungen wurde ein Betrag in Höhe von TEUR 775 aufgrund des nicht erreichten Leistungsstands als Rückzahlungsanspruch in die sonstigen Vermögensgegenstände umgegliedert.

### **Forderungen gegen verbundene Unternehmen**

In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen sind EUR 2.193.324,28 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und EUR 5.446.088,34 sonstige Forderungen enthalten.

### **Forderungen gegen Beteiligungsunternehmen**

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

### **Forderungen gegen die Stadt**

Der Bilanzansatz betrifft ausschließlich Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

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 516), für Jahresabschlusserstellung und Jahresabschlussprüfung (TEUR 161), für Berufsgenossenschaft (TEUR 156), für vermiedene Netzentgelt (TEUR 57), für noch ausstehende Rechnungen (TEUR 96), für Garantieleistungen (TEUR 947) und für Grundwasserentnahmeabgabe (TEUR 278).

Verbindlichkeiten	Stand	Restlaufzeit		
	31.12.2018	bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	128.548.039,36	8.831.625,98	31.861.257,94	87.855.155,44
(Vj.)	123.555.753,94	7.889.776,94	28.897.906,63	86.768.070,37
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	112.586,64	112.586,64	0,00	0,00
(Vj.)	94.918,08	94.918,08	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.040.251,12	7.040.251,12	0,00	0,00
(Vj.)	7.694.328,87	7.694.328,87	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.137.432,15	1.137.432,15	0,00	0,00
(Vj.)	1.052.362,11	1.052.362,11	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen	148.412,38	148.412,38	0,00	0,00
(Vj.)	639,57	639,57	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	2.284.749,71	2.284.749,71	0,00	0,00
(Vj.)	1.594.833,77	1.594.833,77	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	8.724.027,60	8.724.027,60	0,00	0,00
(Vj.)	10.164.927,56	10.164.927,56	0,00	0,00
	<b>147.995.498,96</b>	<b>28.279.085,58</b>	<b>31.861.257,94</b>	<b>87.855.155,44</b>
(Vj.)	<b>144.157.763,90</b>	<b>28.491.786,90</b>	<b>28.897.906,63</b>	<b>86.768.070,37</b>

#### Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind EUR 598.550,05 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und EUR 538.882,10 sonstige Verbindlichkeiten enthalten.

#### Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen

Der Ansatz betrifft ausschließlich Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

#### Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt

Ausgewiesen werden EUR 122.844,67 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und EUR 2.161.905,04 sonstige Verbindlichkeiten.

### **III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

<b>Umsatzerlöse</b>	<u>2018</u> TEUR	<u>2017</u> TEUR
Energie- und Wasserversorgung	90.598	90.766
Service-Leistungen	15.163	14.941
RZ/Gebäudemanagement	6.532	6.341
Bäderbetrieb	4.287	4.119
Ertragszuschüsse	238	317
	<b>116.818</b>	<b>116.484</b>

#### **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 12.737 und wendeten für empfangene Leistungen TEUR 1.031 auf.

## V. Sonstige Angaben

### **Anzahl der durchschnittlich beschäftigten Arbeitnehmer**

Im Geschäftsjahr wurden im Durchschnitt 365 (Vj. 344) Arbeitnehmer beschäftigt, die sich auf folgende Gruppen verteilen:

	<u>Geschäftsjahr</u>	<u>Vorjahr</u>
Vollzeitkräfte	299	283
Teilzeitkräfte	35	33
Geringfügig Beschäftigte	31	28
	<b>365</b>	<b>344</b>

### **Gesamtbezüge und Angaben gem. Vergütungs-offenlegungsgesetz 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**

Uwe Matthes	Vorsitzender (ab 19.06.2018) Vermögensberater
Heideltraud Peihs	Vorsitzende (bis 19.06.2018) Kauffrau/Rentnerin
Miro Berbig	1. Stellvertretender Vorsitzender (ab 19.06.2018) IT-Consultant
Thomas Jäger	1. Stellvertretender Vorsitzender (bis 19.06.2018) Polizeibeamter
Thorsten Loeck	2. Stellvertretender Vorsitzender (ab 19.06.2018) Angestellter
Arne Lunding	2. Stellvertretender Vorsitzender (bis 19.06.2018) Diplom-Ingenieur
Bernd Andt	(bis 19.06.2018) Beamter
Miro Berbig	(bis 19.06.2018) IT-Consultant
Renè Bülow	(bis 19.06.2018) Bestatter
Jörg Doblinger	Automobilkaufmann (ab 19.06.2018)
Christian Görtz	Diplom-Ingenieur (bis 19.06.2018)
Gabriele Heyer	Kürschnermeisterin (bis 19.06.2018)
Bernd Kiehm	(bis 19.06.2018) Angestellter
Gert Leiteritz	(bis 19.06.2018) Rentner
Arne Lunding	(ab 19.06.2018) Diplom-Ingenieur
Thorsten Loeck	(bis 19.06.2018) Angestellter
Uwe Matthes	(bis 19.06.2018) Vermögensberater
Christoph Mendel	(ab 19.06.2018) Rechtsanwalt
Michael Ramcke	(bis 19.06.2018) Freiberuflicher Consultant
Tobias Schloo	(ab 19.06.2018) Student
Kai Schmidt	(ab 19.06.2018) Angestellter
Horst Schütz	(ab 19.06.2018) Pensionär
Dagmar von der Mühlen	(ab 19.06.2018) Steuerfachangestellte
Friedhelm Voß	(bis 19.06.2018) Projektmanager
Christian Waldheim	(ab 19.06.2018) Betriebswirt
Ursula Wedell	(ab 19.06.2018) Bürokauffrau
Heinz Wiersbitzki	(ab 19.06.2018) Rentner

## Beteiligungen

### Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH, Norderstedt

Anteil am Stammkapital	EUR	1.920.000,00
	%	75,00
Eigenkapital am 31.12.2018	EUR	2.681.706,00
Jahresergebnis 2018	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 31.12.2018	EUR	51.936.502,58
Jahresergebnis 2018	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 31.12.2018	EUR	2.325.000,00
Jahresergebnis 2018	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 31.12.2018	EUR	60.000,00
Jahresergebnis 2018	EUR	0,00

### VUA-Software-Haus GmbH, Norderstedt

Anteil am Stammkapital	EUR	5.200,00
	%	6,25
Eigenkapital am 31.12.2018	EUR	107.808,77
Jahresergebnis 2018	EUR	6.713,20

### MeterPan GmbH, Norderstedt

Anteil am Stammkapital	EUR	30.000,00
	%	25,00
Eigenkapital am 31.12.2018	EUR	152.701,59
Jahresergebnis 2018	EUR	41.801,41

**Abschlussprüferhonorar**

Die Angaben zum Abschlussprüferhonorar erfolgen im Konzernabschluss der Stadtwerke Norderstedt.

**Sonstige finanzielle  
Verpflichtungen**

Aus Energielieferverträgen bestehen finanzielle Verpflichtungen für den Strombezug in Höhe von TEUR 10.147 und für den Gasbezug in Höhe von TEUR 8.357.

**Ergebnisverwendung**

Die Werkleitung schlägt vor, vom Jahresüberschuss einen Betrag in Höhe von EUR 6.727.170,77 in die Gewinnrücklagen einzustellen und EUR 9.100.000,00 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 28. März 2019

Die Werkleitung

Axel Gengelbach

Jens Seedorff

Theo Weirich

## Jahresabschluss Stadtwerke Norderstedt

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2018

	Stand am 01. 01. 2018	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Stand am 31. 12. 2018
		Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>					
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	15.590.945,80	787.036,74	94.742,98	0,00	16.283.239,56
<b>II. Sachanlagen</b>					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	93.614.183,26	171.581,54	1.042.119,35	0,00	92.743.645,45
2. Technische Anlagen und Maschinen	320.517.864,18	10.356.488,99	1.629.923,05	1.497.979,59	330.742.409,71
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.827.587,25	1.820.004,85	801.231,48	13.385,85	30.859.746,47
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.640.341,39	5.393.003,52	775.000,00	-1.511.365,44	7.746.979,47
<b>III. Finanzanlagen</b>					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	54.211.502,58	2.000.000,00	0,00	0,00	56.211.502,58
2. Beteiligungen	820.600,00	0,00	785.400,00	0,00	35.200,00
3. Sonstige Ausleihungen	403.131,14	12.000,00	52.126,16	0,00	363.004,98
	519.626.155,60	20.540.115,64	5.180.543,02	0,00	534.985.728,22

Stand am 01. 01. 2018	Abschreibungen		Stand am 31. 12. 2018	Restbuchwerte	
	Zugänge	Abgänge		Restbuchwerte am 31.12.2018	Restbuchwerte am 31.12.2017
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
13.321.178,07	1.125.604,74	94.020,98	14.352.761,83	1.930.477,73	2.269.767,73
38.832.801,03	1.909.645,44	910.947,35	39.831.499,12	52.912.146,33	54.781.382,23
218.198.939,44	9.157.692,58	1.575.891,05	225.780.740,97	104.961.668,74	102.318.924,74
22.840.778,25	1.909.216,70	755.694,48	23.994.300,47	6.865.446,00	6.986.809,00
0,00	0,00	0,00	0,00	7.746.979,47	4.640.341,39
0,00	0,00	0,00	0,00	56.211.502,58	54.211.502,58
785.400,00	0,00	785.400,00	0,00	35.200,00	35.200,00
0,00	0,00	0,00	0,00	363.004,98	403.131,14
293.979.096,79	14.102.159,46	4.121.953,86	303.959.302,39	231.026.425,83	225.647.058,81