

Überlandwerk Krumbach GmbH Krumbach

Tätigkeitsabschluss für das
Geschäftsjahr 2018

Allgemeine Erläuterungen zum Tätigkeitsabschluss

Nach dem Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz – EnWG) haben vertikal integrierte Energieversorgungsunternehmen im Sinne des § 3 Nr. 38 EnWG, einschließlich rechtlich selbständiger Unternehmen, die zu einer Gruppe verbundener Elektrizitäts- oder Gasunternehmen gehören und mittelbar oder unmittelbar energiespezifische Dienstleistungen erbringen, und rechtlich selbständige Netzbetreiber sowie Betreiber von Speicheranlagen, nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG jeweils getrennte Konten zu führen und für jede ihrer Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Satz 1 Nr. 1 bis 6 EnWG einen gesonderten Tätigkeitsabschluss aufzustellen.

Für die Überlandwerk Krumbach GmbH ergeben sich für das Jahr 2018 die folgenden Tätigkeitsbereiche:

Elektrizitätsverteilung
Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors

Der Tätigkeit Elektrizitätsverteilung werden Aufwendungen und Erträge zugeordnet, die in einem direkten Zusammenhang mit der Verpachtung unseres Verteilnetzes stehen.

Im Hinblick auf die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie den angewandten Abschreibungsmethoden, die dem Tätigkeitsabschluss zugrunde gelegt wurden, verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 der Überlandwerk Krumbach GmbH.

Der § 3 MsbG findet bei der Überlandwerk Krumbach GmbH keine Anwendung, da in ihrem Sachanlagevermögen keine Vermögensgegenstände geführt werden und auch keine Dienstleistungen erbracht werden, die im Zusammenhang mit der Funktion Messstellenbetrieb stehen. Die Funktion des grundzuständigen Messstellenbetreibers im Sinne des Messstellenbetriebsgesetzes im Netzgebiet der ÜWK übernimmt seit 2017 die LEW Verteilnetz GmbH als derzeitiger Netzbetreiber.

In unserem Tätigkeitsabschluss sind die folgenden Regeln der Zuordnung der Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie der Erträge und Aufwendungen nach § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG berücksichtigt:

Bilanz

Alle Bilanzwerte werden im ersten Schritt direkt den Tätigkeiten zugeordnet. Soweit eine direkte Zuordnung nicht möglich ist oder mit unvertretbarem Aufwand verbunden ist, erfolgt die Zuordnung mittels Verteilungsschlüssel.

Gewinn- und Verlustrechnung

Alle Erträge und Aufwendungen werden grundsätzlich direkt den Tätigkeiten zugeordnet. Soweit eine direkte Zuordnung nicht möglich ist oder mit unvertretbarem Aufwand verbunden ist, erfolgt die Zuordnung mittels Verteilungsschlüssel.

**Tätigkeits-Bilanz zum Überlandwerk Krumbach GmbH
Elektrizitätsverteilung**

AKTIVA		31.12.2018		31.12.2017		PASSIVA		31.12.2018		31.12.2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen						A. Eigenkapital					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						I. Zugeordnetes Eigenkapital		9.538.748,39		8.827.560,19	
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	137.604,17	137.604,17		170.629,17	170.629,17	B. Sonderposten mit Rücklageanteil		264.825,49		296.154,02	
II. Sachanlagen						C. Rückstellungen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	166.359,34			155.712,02		1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00		151.580,15	
2. Technische Anlagen und Maschinen	13.656.308,99			13.296.460,92		2. Steuerrückstellungen		200.000,00		440.209,32	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.920,07			4.488,21		3. Sonstige Rückstellungen		111.873,62		355.376,68	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	277.278,31			236.356,69				311.873,62		947.166,15	
		14.103.866,71		13.693.017,84		D. Verbindlichkeiten					
			14.241.470,88	13.863.647,01		1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00		0,00	
B. Umlaufvermögen						2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00		0,00	
I. Vorräte						3. Sonstige Verbindlichkeiten		159,80		9.248,59	
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00		0,00	0,00			159,80		9.248,59	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						E. Rechnungsabgrenzungsposten		4.383.648,30		4.007.570,13	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00			0,00							
2. Sonstige Vermögensgegenstände	257.784,71	257.784,71		224.052,07							
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		0,00		0,00							
			257.784,71	0,00							
			14.499.255,59	14.087.699,08				14.499.255,59		14.087.699,08	

**Tätigkeits-Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 31. Dezember 2018
Elektrizitätsverteilung**

	EUR	2018 EUR	2017 EUR
1. Umsatzerlöse		2.422.860,43	2.936.023,58
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge davon aus der Währungsumrechnung: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)		49.113,09	36.578,32
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00		0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		0,00
		0,00	0,00
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00		-382.439,56
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: EUR 0,00 (Vj: EUR 44.437,49)	0,00		-114.235,19
		0,00	-496.674,75
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-840.762,45		-800.565,16
		-840.762,45	-800.565,16
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-203.749,83	-304.497,16
		1.427.461,25	1.370.864,83
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)		2.000,00	564,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00) davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 13.588,78 (Vj: EUR 15.216,65)		-13.024,78	-15.432,65
10. Finanzergebnis		-11.024,78	-14.868,65
11. Ergebnis vor Steuern		1.416.436,47	1.355.996,17
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-183.361,97	-259.982,61
13. Ergebnis nach Steuern		1.233.074,50	1.096.013,56
14. Jahresüberschuss		1.233.074,50	1.096.013,56
15. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		32.060,92	48.494,84
16. Bilanzgewinn		1.265.135,42	1.144.508,40

**Überlandwerk Krumbach GmbH
Krumbach**

Tätigkeits-Anlagengitter 2018

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte		
	Stand 1.1.2018 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2018 EUR	Stand 1.1.2018 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2018 EUR	Stand 31.12.2018 EUR	Stand 31.12.2017 EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände											
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.641.203,85	0,00	0,00	0,00	1.641.203,85	1.470.574,68	33.025,00	0,00	1.503.599,68	137.604,17	170.629,17
	1.641.203,85	0,00	0,00	0,00	1.641.203,85	1.470.574,68	33.025,00	0,00	1.503.599,68	137.604,17	170.629,17
Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	333.333,59	11.934,98	0,00	0,00	345.268,57	177.621,57	1.287,66	0,00	178.909,23	166.359,34	155.712,02
2. Technische Anlagen und Maschinen	40.683.556,83	1.020.604,87	328.318,64	154.131,35	41.529.974,41	27.387.095,91	805.692,68	319.123,17	27.873.665,42	13.656.308,99	13.296.460,92
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.722,37	188,97	188,97	0,00	42.722,37	38.234,16	757,11	188,97	38.802,30	3.920,07	4.488,21
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	236.356,69	211.235,62	16.182,65	-154.131,35	277.278,31	0,00	0,00	0,00	0,00	277.278,31	236.356,69
	41.295.969,48	1.243.964,44	344.690,26	0,00	42.195.243,66	27.602.951,64	807.737,45	319.312,14	28.091.376,95	14.103.866,71	13.693.017,84
	42.937.173,33	1.243.964,44	344.690,26	0,00	43.836.447,51	29.073.526,32	840.762,45	319.312,14	29.594.976,63	14.241.470,88	13.863.647,01

**Sonstige Angaben zum Tätigkeitsabschluss der Überlandwerk Krumbach GmbH
für das Geschäftsjahr 2018**

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	Stand 31.12.2018 EUR	Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	Restlaufzeit > 1 Jahr EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Vermögensgegenstände	257.784,71 (224.052,07)	257.784,71 (224.052,07)	0,00 (0,00)
	257.784,71 (224.052,07)	257.784,71 (224.052,07)	0,00 (0,00)

Sonstige Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen sind z. B. Rückstellungen für Nachforderungszinsen in Höhe von EUR 42.000,00 (Vorjahr EUR 39.300,00) ausgewiesen.

Verbindlichkeiten

	Stand 31.12.2018 EUR	Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	Restlaufzeit > 1 Jahr EUR	Restlaufzeit > 5 Jahre EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten	159,80 (9.248,59)	159,80 (9.248,59)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
	159,80 (9.248,59)	159,80 (9.248,59)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von EUR 0,00 (Vorjahr EUR 3.670,62) und Verbindlichkeiten aus sozialer Sicherheit in Höhe von EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00) enthalten.

Erklärung des gesetzlichen Vertreters

Der Tätigkeitsabschluss ist nach den Vorschriften des § 6b Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) und den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

Krumbach, den 31. Januar 2019

Martin Glink
Geschäftsführer