

Überlandwerk Krumbach GmbH Krumbach

Tätigkeitsabschluss für das
Geschäftsjahr 2020

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 Speichieranlagen, 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 2020 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.

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.

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 2020 der Überlandwerk Krumbach GmbH.

Zuordnung und Schlüsselung

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: Grundlage des Tätigkeitsabschlusses nach § 6b Abs. 3 EnWG ist der nach den Vorschriften für mittelgroße Kapitalgesellschaften aufgestellte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2020. Alle Bilanz- und Gewinn- und Verlustwerte werden im ersten Schritt direkt den Tätigkeiten zugeordnet. Soweit eine direkte Zuordnung von Konten zu den einzelnen Tätigkeiten nicht möglich war oder nur mit unvertretbarem Aufwand möglich gewesen wäre, wurde die Zuordnung durch Schlüsselung der Konten nach § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG vorgenommen. Die Schlüsselung erfolgt anhand der anteiligen Umsatzerlöse, den Buchwerten und dem Betriebsergebnis. Erstmals wurden in 2020 für das Management anteilige Personalaufwendungen der Verteilung zugeordnet. Die nach sachgerechter Zuordnung und Schlüsselung der Konten entstandene Residualgröße in der Tätigkeitsbilanz wurde entsprechend des Kapitalbedarfs im Eigenkapital ausgewiesen.

Bilanzieller Ausgleichsposten

Entsprechend der oben erläuterten Vorgehensweise ist kein Ausgleich zwischen den Tätigkeiten erforderlich. In den jeweiligen Tätigkeitsbilanzen existiert somit kein bilanzieller Ausgleichsposten.

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

A K T I V A		31.12.2020	31.12.2019	P A S S I V A		31.12.2020	31.12.2019
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Zugeordnetes Eigenkapital		9.770.579,09	9.345.691,98
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	71.554,17	71.554,17	104.579,17	B. Sonderposten mit Rücklageanteil		205.910,73	234.739,58
			104.579,17	C. Rückstellungen			
II. Sachanlagen				1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00		0,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	237.987,57		165.052,46	2. Steuerrückstellungen	157.224,03		322.848,08
2. Technische Anlagen und Maschinen	13.888.922,53		13.793.351,83	3. Sonstige Rückstellungen	74.999,19	232.223,22	102.282,53
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.191,07		3.351,96				425.130,61
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	531.726,44		451.571,94	D. Verbindlichkeiten			
		14.683.827,61	14.413.328,19	1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	31.034,48		
		14.755.381,78	14.517.907,36	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		0,00
B. Umlaufvermögen				3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
I. Vorräte				4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.105,56	32.140,04	1.168,64
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	0,00	E. Rechnungsabgrenzungsposten		4.584.475,41	4.545.105,63
			0,00				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		0,00				
2. Sonstige Vermögensgegenstände	69.946,71	69.946,71	33.929,08				
			33.929,08				
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		0,00	0,00				
		0,00	0,00				
		69.946,71	0,00				
		14.825.328,49	14.551.836,44			14.825.328,49	14.551.836,44

**Tätigkeits-Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020
Elektrizitätsverteilung**

	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse		2.398.892,82	2.425.443,99
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge davon aus der Währungsumrechnung: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)		131.010,12	45.085,91
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00		0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.418,43	-1.418,43	0,00
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-30.028,16		0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: EUR 4.371,77 (Vj: EUR 0,00)	-12.934,23	-42.962,39	0,00
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-909.121,83	-909.121,83	-872.824,90
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-149.639,55	-155.142,57
		1.426.760,74	1.442.562,43
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)		9.152,76	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00) davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 4.613,06 (Vj: EUR 8.778,92)		-7.412,06	-8.778,92
10. Finanzergebnis		1.740,70	-8.778,92
11. Ergebnis vor Steuern		1.428.501,44	1.433.783,51
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		10.952,28	-203.603,37
13. Ergebnis nach Steuern		1.439.453,72	1.230.180,14
14. Jahresüberschuss		1.439.453,72	1.230.180,14
15. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		8.410,22	20.271,38
16. Bilanzgewinn		1.447.863,94	1.250.451,52

**Überlandwerk Krumbach GmbH
Krumbach**

Tätigkeits-Anlagengitter 2020

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte		
	Stand 1.1.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2020 EUR	Stand 1.1.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2020 EUR	Stand 31.12.2020 EUR	Stand 31.12.2019 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	1.536.624,68	33.025,00	0,00	1.569.649,68	71.554,17	104.579,17
	1.641.203,85	0,00	0,00	0,00	1.641.203,85	1.536.624,68	33.025,00	0,00	1.569.649,68	71.554,17	104.579,17
Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	345.249,35	0,00	45.017,13	384.684,73	684.916,95	180.196,89	6.864,55	44.835,08	142.226,36	237.987,57	165.052,46
2. Technische Anlagen und Maschinen	42.454.901,68	793.394,67	100.206,14	185.396,26	43.333.486,47	28.661.549,85	864.619,56	81.605,47	29.444.563,94	13.888.922,53	13.793.351,83
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.722,37	1.535,07	5.238,29	83.797,77	122.816,92	39.370,41	4.612,72	5.238,29	38.744,84	25.191,07	3.351,96
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	451.571,94	303.790,50	24.635,74	-199.000,26	531.726,44	0,00	0,00	0,00	0,00	531.726,44	451.571,94
	43.294.445,34	1.098.720,24	175.097,30	454.878,50	44.672.946,78	28.881.117,15	876.096,83	131.678,84	29.625.535,14	14.683.827,61	14.413.328,19
	44.935.649,19	1.098.720,24	175.097,30	454.878,50	46.314.150,63	30.417.741,83	909.121,83	131.678,84	31.195.184,82	14.755.381,78	14.517.907,36

**Sonstige Angaben zum Tätigkeitsabschluss der Überlandwerk Krumbach GmbH
für das Geschäftsjahr 2020**

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Vorjahreswerte in Klammer)

	Stand 31.12.2020 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	69.946,71 (33.929,08)	69.946,71 (33.929,08)	0,00 (0,00)
	69.946,71 (33.929,08)	69.946,71 (33.929,08)	0,00 (0,00)

Verbindlichkeiten (Vorjahreswerte in Klammer)

	Stand 31.12.2020 EUR	Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	Restlaufzeit > 1 Jahr EUR	Restlaufzeit > 5 Jahre EUR
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	31.034,48 (0,00)	31.034,48 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
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 ^{1/2}	1.105,56 (1.168,64)	1.105,56 (1.168,64)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
	32.140,04 (1.168,64)	32.140,04 (1.168,64)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)

¹ davon aus Steuern:

EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)

² davon aus sozialer Sicherheit:

EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)

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 08. Februar 2021

Martin Glink
Geschäftsführer