

Gemeindewerke Ruppichteroth -Ver- und Entsorgungsbetriebe- Eigenbetrieb Energie, Ruppichteroth
Bilanz zum 31. Dezember 2015

A K T I V S E I T E	31.12.2015		Vorjahr EUR
	EUR	EUR	
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	275.136,00		291.789,00
2. gekürzte Anzahlungen und Anlagen im Bau	300,00		300,00
		275.436,00	292.089,00
		275.436,00	292.089,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.216,37		3.548,66
2. Forderungen gegen die Gemeinde Ruppichteroth und deren Eigenbetriebe	0,00		1.978,12
3. sonstige Vermögensgegenstände	3.035,41		0,00
		4.251,78	5.526,78
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten			
		58.668,66	54.898,80
		62.920,44	60.425,58
		731,77	710,00
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
		339.078,21	353.224,58

P A S S I V S E I T E	31.12.2015		Vorjahr EUR
	EUR	EUR	
A. EIGENKAPITAL			
I. Allgemeine Rücklage			
12.327,73		12.327,73	12.327,73
II. Zweckgebundene Rücklagen			
13.589,00		13.589,00	13.589,00
III. Gewinnvortrag			
6.302,17		6.302,17	0,00
IV. Jahresüberschuss			
9.442,13		9.442,13	6.302,17
		41.661,03	32.218,90
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	4.530,00		7.500,00
2. sonstige Rückstellungen	6.450,00		3.000,00
		11.009,00	10.500,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	278.967,05		205.674,87
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.450,13		4.263,33
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		2.000,00
4. sonstige Verbindlichkeiten	0,00		8.567,48
		286.417,18	310.505,68
		339.078,21	353.224,58

Auftrag 1
24

Gemeindewerke Ruppichteroth -Ver- und Entsorgungsbetriebe- Eigenbetrieb Energie, Ruppichteroth
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

	2015	Vorjahr
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		43.614,89
2. sonstige betriebliche Erträge	46.644,87	1.052,14
3. Materialaufwand	114,76	
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	(663,13)
4. Abschreibungen	0,00	(663,13)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	(16.843,80)	(16.652,80)
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	(8.064,45)	(9.750,13)
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	(7.860,37)	(8.748,80)
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13.991,01	8.852,17
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	(4.548,88)	(2.550,00)
8. Jahresüberschuss	9.442,13	6.302,17

Gemeindewerke Ruppichteroth

- Ver- und Entsorgungsbetriebe -

Eigenbetrieb Energie

Anhang zum Geschäftsjahr 2015

I. Anwendung EigVO NRW in der Fassung vom 30.08.2012

Der Jahresabschluss des Energiebetriebes der Gemeindewerke Ruppichteroth für das Geschäftsjahr 2015 wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung vom 30.08.2012 unter Berücksichtigung der Vorschriften für große Kapitalgesellschaften des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Soweit ergänzende Angaben in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung nicht enthalten sind, wurden diese im Anhang gesondert ausgewiesen und erläutert.

II. Bilanzierung und Bewertung

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige, lineare Abschreibungen, angesetzt.

Bei beweglichen Anlagegütern werden die Zugänge zeitanteilig abgeschrieben.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens mit einem Wert zwischen 150,-- € und 410,-- € werden in Anlehnung an die steuerlichen Vorschriften abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert angesetzt.

Die Rückstellungen werden zum Erfüllungsbetrag angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist, um die zu erwartenden Ausgaben abzudecken.

Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Erläuterungen zum Jahresabschluss

a) Anlagevermögen

Die Aufgliederung der zusammengefassten Positionen des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel dargestellt, der dem Jahresabschluss als Anlage 1 beigelegt ist.

Eine Übersicht der Technischen Daten und der Jahresleistungen der PV-Anlagen ist als Anlage 2 beigelegt.

Für das Wirtschaftsjahr 2016 sind gemäß dem Vermögensplan Investitionen in Höhe von 2.000,-- € geplant.

Wesentliche Änderungen im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen haben sich nicht ergeben.

b) Eigenkapital

Zum 31.12.2015 stellt sich das Eigenkapital wie folgt dar:

	Stand	Zugang	Abgang	Stand
	01.01.2015	2015	2015	31.12.2015
Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Allgemeine Rücklage	12.327,73 €	0,00 €	0,00 €	12.327,73 €
Zweckgebundene Rücklagen	13.589,00 €	0,00 €	0,00 €	13.589,00 €
Gewinn- u. Verlustvorträge	6.302,17 €	0,00 €	0,00 €	6.302,17 €
Jahresüberschuss 2015	0,00 €	9.442,13 €	0,00 €	9.442,13 €
	32.218,90 €	9.442,13 €	0,00 €	41.661,03 €

Die zweckgebundenen Rücklagen stellen sich wie folgt dar:

Zuschuss Progress NRW für PV-Anlage Bröltalbad	5.000,00 €
Zuschuss für Anzeigentafel Bröltalbad	2.400,00 €
Zuschuss Progress NRW für PV-Anlage Bröltalhalle	5.000,00 €
Zuschuss für Anzeigentafel Bröltalhalle	1.189,00 €
Zweckgebundene Rücklagen Stand 31.12.2015	13.589,00 €

c) Rückstellungen

Die Rückstellungen stellen sich wie folgt dar:

	Stand 01.01.2015	Zugang 2015	Auflösung 2015	Inanspruchn. 2015	Stand 31.12.2015
Steuerrückstellungen	7.500,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-4.950,00 €	4.550,00 €
	7.500,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-4.950,00 €	4.550,00 €

	Stand 01.01.2015	Zugang 2015	Auflösung 2015	Inanspruchn. 2015	Stand 31.12.2015
Prüfungskosten	3.000,00 €	3.450,00 €	0,00 €	0,00 €	6.450,00 €
	3.000,00 €	3.450,00 €	0,00 €	0,00 €	6.450,00 €

d) Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten verteilen sich wie folgt:

• bis 1 Jahr einschl. Zinsabgrenzungen	16.975,04 €
• zwischen 1 und 5 Jahre	66.760,00 €
• über 5 Jahre	195.232,01 €
	<u>278.967,05 €</u>

Alle übrigen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

e) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

	2015	2014
Einspeisevergütung Netzbetreiber	33.156,63 €	31.123,16 €
Eigenverbrauch Gemeinde	13.488,24 €	12.491,73 €
Umsatzerlöse Gesamt	46.644,87 €	43.614,89 €

IV. Sonstige Angaben

1. Betriebsleitung

Betriebsleiter

Herr Rolf Hänscheid
(Geschäftsführer GWR GmbH)

2. Betriebsausschuss

Mitglieder des Betriebsausschusses waren:

Ratsmitglieder

- Günter Nördershäuser, Steuerberater
(Vorsitzender)
- Rita Winkler, Hausfrau
- Ralf Böhmer, Programmierer
(2. stellv. Vorsitzender)
- Christoph Demmer, Beamter
- Christoph Schmidt, Betriebsleiter
- Shanmugarajah Senthana, Angestellter
(1. stellv. Vorsitzender)
- Frank Kemper, Leiter Wahlkreisbüro

Sachkundige Bürger

- Norbert Fielenbach, Rentner
- Heinz Walter Feig, selbst. Kaufmann
- Alexander Herking, Angestellter
- Ralf Drittner, selbst. DV Kaufmann

Der Betriebsleiter sowie die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten keine Bezüge vom Energiebetrieb.

3. Sonstige Pflichtangaben

Das Honorar des Abschlussprüfers gliedert sich wie folgt auf:

- Abschlussprüfungsleistungen 2.500,-- €.

Haftungsverhältnisse entsprechend § 251 HGB bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

Es bestehen keine wesentlichen finanziellen Verpflichtungen.

4. Gewinnverwendung

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss 2015 in Höhe von 9.442,13 € wie folgt zu verwenden:

- | | |
|--|------------|
| • Einstellung in die allgemeine Rücklage | 9.442,13 € |
|--|------------|

Ruppichteroth, den 06.07.2016



Rolf Hänscheid
Betriebsleiter

Anlagen:

- 1) Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2015
- 2) Technische Daten und Jahresleistungen PV Anlagen zum 31.12.2015

Anlage 1 zum Anhang
Anlagespiegel zum 31.12.2015
Gemeindewerke Ruppichteroth -Eigenbetrieb Energie-, Ruppichteroth

I. Sachanlagen

1. technische Anlagen und Maschinen
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau
3. GWG

II. Finanzanlagen

Anteile an verbundenen Unternehmen

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten				Stand 31.12.2015
	Stand zum 1.1.2015	Zugänge 2015	Umbuchungen 2015	Abgänge 2015	
	335.991,69	0,00	0,00	0,00	335.991,69
	940,00	0,00	0,00	0,00	940,00
	0,00	190,80	0,00	0,00	190,80
	336.931,69	0,00	0,00	0,00	336.931,69
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	336.931,69	0,00	0,00	0,00	336.931,69

	Abschreibungen		Stand 31.12.2015
	Zugänge 2015	Abgänge 2015	
	54.581,89	16.653,00	0,00
	640,00	0,00	640,00
	0,00	190,80	0,00
	55.221,89	16.653,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	55.221,89	16.653,00	0,00

Restbuchwerte	
31.12.2014	31.12.2015
	297.789,00
	275.136,00
	300,00
	300,00
	0,00
	0,00
	298.089,00
	275.436,00
	0,00
	0,00
	0,00
	298.089,00
	275.436,00

Anlage 2 zum Anhang

Technische Daten und Jahresleistungen PV Anlagen zum 31.12.2015
Gemeindewerke Ruppichteroth -Eigenbetrieb Energie-, Ruppichteroth

Technische Daten / Jahresleistung PV Anlagen

Anlage	Baujahr	Inbetriebnahme	Leistung kWp	2011	2012	2013	2014	2015
Bröltalbad Ruppichteroth	2011	25.11.2011	47,88	1885	44.841	44.547	46.867	49.218
Feuerwehr Ruppichteroth	2012	20.06.2012	28,91	0	11.425	48.365	53.119	53.196
Grundschule Ruppichteroth	2012	20.06.2012	16,66	0	7.662	22.878	25.077	25.138
Turnhalle Winterscheid	2012	20.06.2012	38,22	0	19.395	32.864	38.878	39.102
Bröltalhalle Ruppichteroth	2013	24.04.2013	60,27	0	0	27.297	105.100	104.900

