

LEW

Lechwerke

Tätigkeitsabschluss
für das Geschäftsjahr 2017



Tätigkeitsabschluss für das Geschäftsjahr 2017

Seite 3	Allgemeine Erläuterungen
Seite 4	Tätigkeitsabschluss Elektrizitätsverteilung
Seite 10	Erklärung der gesetzlichen Vertreter

Allgemeine Erläuterungen

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 Lechwerke AG ergeben sich die folgenden Tätigkeitsbereiche:

- Elektrizitätsverteilung
- Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors
- Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors

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 die angewandten Abschreibungsmethoden, die dem Tätigkeitsabschluss zugrunde gelegt wurden, verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2017 der Lechwerke AG.

Der § 3 des Messstellenbetriebsgesetzes (MsbG) findet bei der Lechwerke AG 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 LEW 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.

Tätigkeitsabschluss Elektrizitätsverteilung

Tätigkeits-Bilanz zum 31. Dezember 2017

Aktiva	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR
Anlagevermögen	627.653	593.441
Immaterielle Vermögensgegenstände	5.460	3.884
Sachanlagen	484.963	452.187
Finanzanlagen	137.230	137.370
Umlaufvermögen	7.594	9.608
Vorräte	5.719	6.306
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.875	3.302
Flüssige Mittel	-	-
Rechnungsabgrenzungsposten	4.951	4.066
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	1.020	884
	641.218	607.999

Passiva	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR
Zugeordnetes Eigenkapital	381.865	458.786
Gezeichnetes Kapital	79.384	79.776
Kapitalrücklage	52.242	52.499
Gewinnrücklagen	105.354	93.976
Bilanzgewinn	32.730	19.359
Ausgleichsposten	112.155	213.176
Sonderposten	3.851	4.417
Rückstellungen	10.788	8.265
Verbindlichkeiten	104.798	3.077
Rechnungsabgrenzungsposten	139.916	133.454
	641.218	607.999

Tätigkeits-Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017

	2017 TEUR	2016 TEUR
Umsatzerlöse	62.523	63.102
Sonstige betriebliche Erträge	17.516	2.389
<hr/>		
Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	118	1.777
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.077	4.700
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	481	503
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	106	82
davon für Altersversorgung	(22)	(2)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	40.913	38.646
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.174	3.327
davon sonstige Steuern	(471)	(477)
<hr/>		
Erträge aus Beteiligungen	182	188
davon aus verbundenen Unternehmen	(-)	(-)
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	23.284	9.034
davon aus verbundenen Unternehmen	(23.284)	(9.034)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.276	1.130
davon aus verbundenen Unternehmen	(29)	(372)
davon aus Abzinsung von Rückstellungen	(97)	(-)
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	582	222
davon an verbundene Unternehmen	(-)	(-)
davon aus Aufzinsung von Rückstellungen	(25)	(97)
<hr/>		
Ergebnis vor Steuern	54.330	26.586
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 10.143	- 7.243
Ergebnis nach Steuern	44.187	19.343
Jahresüberschuss	44.187	19.343
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	20	16
Einstellung in andere Gewinnrücklagen	- 11.477	-
Bilanzgewinn	32.730	19.359

Tätigkeits-Anlagengitter zum 31. Dezember 2017

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				31.12.2017
	01.01.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	18.984	2.625	219	37	21.791
	18.984	2.625	219	37	21.791
Sachanlagen					
Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	177.647	1.812	- 1.627	201	177.631
Kraftwerksanlagen	1.608	-	-	72	1.536
Stromverteilungsanlagen	1.490.312	36.522	14.559	8.024	1.533.369
Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.532	5.102	- 339	2.857	63.438
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	32.149	32.261	- 15.824	1.367	47.219
	1.763.248	75.697	- 3.231	12.521	1.823.193
Finanzanlagen					
Anteile an verbundenen Unternehmen	135.468	124	- 253	264	135.075
Beteiligungen	1.898	-	253	-	2.151
Sonstige Ausleihungen	4	-	-	-	4
	137.370	124	-	264	137.230
Anlagevermögen	1.919.602	78.446	- 3.012	12.822	1.982.214

Kumulierte Abschreibungen					Buchwerte	
01.01.2017	Abschreibungen des Berichtsjahres	Umbuchungen	Entnahmen für Abgänge	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016
TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
15.100	1.268	-	37	16.331	5.460	3.884
15.100	1.268	-	37	16.331	5.460	3.884
122.698	2.252	-1.464	122	123.364	54.267	54.949
1.608	-	-	72	1.536	-	-
1.136.980	33.699	-27	7.639	1.163.013	370.356	353.332
49.775	3.694	-375	2.777	50.317	13.121	11.757
-	-	-	-	-	47.219	32.149
1.311.061	39.645	-1.866	10.610	1.338.230	484.963	452.187
-	-	-	-	-	135.075	135.468
-	-	-	-	-	2.151	1.898
-	-	-	-	-	4	4
-	-	-	-	-	137.230	137.370
1.326.161	40.913	-1.866	10.647	1.354.561	627.653	593.441

Sonstige Angaben

Vorräte

Die Vorräte betreffen ausschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-	1.572
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	-	-
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
davon aus Lieferungen und Leistungen	(-)	(-)
davon aus Finanzmitteln	(-)	(-)
Sonstige Vermögensgegenstände	1.875	1.730
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
	1.875	3.302

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen sind im Wesentlichen Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 1.875 TEUR (Vorjahr: 1.729 TEUR) ausgewiesen.

Rückstellungen

	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	277	249
Steuerrückstellungen	8.337	5.843
Sonstige Rückstellungen	2.174	2.173
	10.788	8.265

Bei den sonstigen Rückstellungen werden z. B. Rückstellungen für Nachforderungszinsen sowie für den Arbeitsschutz ausgewiesen.

Verbindlichkeiten

	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	7.044	1.212
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(7.044)	(1.212)
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33	21
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(33)	(21)
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	97.699	1.820
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(97.699)	(1.820)
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
davon aus Lieferungen und Leistungen	(-)	(-)
davon aus Finanzmitteln	(97.699)	(1.820)
Sonstige Verbindlichkeiten ^{1,2}	22	24
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(22)	(23)
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(1)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
	104.798	3.077
¹ davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	-	2
² davon aus Steuern	7	8

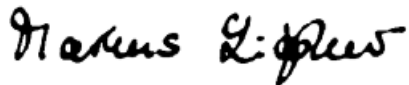
Die erhaltenen Anzahlungen betreffen überwiegend Kunden-
vorauszahlungen.

Erklärung der gesetzlichen Vertreter

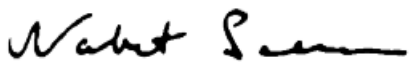
Der Tätigkeitsabschluss ist nach den Vorschriften des § 6b des Energiewirtschaftsgesetzes (EnWG) und den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

Augsburg, 31. Januar 2018

Lechwerke AG



Dr. Markus Litpher
Vorstand



Norbert Schürmann
Vorstand



Lechwerke AG
Schaezlerstraße 3
86150 Augsburg
T +49 821 328-1701
F +49 821 328-1710
www.lew.de
investor-relations@lew.de