

LEW

Lechwerke

**TÄTIGKEITSABSCHLÜSSE FÜR
DAS GESCHÄFTSJAHR 2012**



VORWEG GEHEN

TÄTIGKEITSABSCHLÜSSE FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2012

Seite 03	Allgemeine Erläuterungen
Seite 04	Tätigkeitsabschluss Elektrizitätsübertragung
Seite 10	Tätigkeitsabschluss Elektrizitätsverteilung
Seite 15	Erklärung der gesetzlichen Vertreter

ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

Nach dem Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz – EnWG), letztmals geändert am 28. Dezember 2012, 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 Absatz 3 Satz 1 EnWG jeweils getrennte Konten zu führen und für jede ihrer Tätigkeiten nach § 6b Absatz 3 Satz 1 Nr. 1 bis 6 EnWG einen gesonderten Tätigkeitsabschluss aufzustellen.

Für die Lechwerke AG ergeben sich die folgenden Tätigkeitsbereiche:

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

Im Hinblick auf die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie den angewandten Abschreibungsmethoden, die den Tätigkeitsabschlüssen zugrunde gelegt wurden, verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2012 der Lechwerke AG.

In unseren Tätigkeitsabschlüssen sind dabei die Regeln der Zuordnung der Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens der Erträge und Aufwendungen angegeben (§ 6b Absatz 3 Satz 7 EnWG).

Die Leistungsbeziehungen zwischen den Tätigkeitsbereichen erfolgen auf Grundlage der angefallenen Kosten.

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. Die grundsätzlich verwendeten Verteilungsschlüssel werden nachfolgend aufgeführt.

Gewinn- und Verlustrechnung

Alle Erträge und Aufwendungen werden grundsätzlich direkt den Tätigkeiten zugeordnet. Soweit einzelne Posten unmittelbar mit Bilanzposten korrespondieren, erfolgt eine Aufteilung dieser GuV-Posten entsprechend der Zuordnung der Posten in den Tätigkeitsbilanzen.

Grundsätzlich verwendete Verteilungsschlüssel

Finanzanlagen	Wertpapierschlüssel
Personalbezogene	
Ausleihungen	Personalschlüssel
Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	Anlageschlüssel
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	Umsatzschlüssel
Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	Wertpapierschlüssel
Sonstige Vermögensgegenstände	Personal-, Umsatz-, Wertpapier- sowie Steuerschlüssel
Flüssige Mittel	Wertpapierschlüssel
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	Personalschlüssel
Zugeordnetes Eigenkapital	Anlageschlüssel
Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	Personalschlüssel
Steuerrückstellungen	Steuerschlüssel
Sonstige Rückstellungen	Personal- und Umsatzschlüssel
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Umsatzschlüssel
Sonstige Verbindlichkeiten	Personal-, Umsatz- und Steuerschlüssel

TÄTIGKEITSABSCHLUSS ELEKTRIZITÄTSÜBERTRAGUNG

TÄTIGKEITS-BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2012

Aktiva	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Anlagevermögen	19.054	19.258
Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-
Sachanlagen	4.335	4.688
Finanzanlagen	7.253	10.535
Ausgleichsposten	7.466	4.035
Umlaufvermögen	1.243	1.657
Vorräte	242	182
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	592	949
Flüssige Mittel	409	526
Rechnungsabgrenzungsposten	-	-
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	-	-
	20.297	20.915

Passiva	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Zugeordnetes Eigenkapital	8.809	10.700
Sonderposten	-	-
Rückstellungen	11.482	10.143
Verbindlichkeiten	-	10
Rechnungsabgrenzungsposten	6	62
	20.297	20.915

TÄTIGKEITS-GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 1. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2012

	2012 TEUR	2011 TEUR
Umsatzerlöse	8.167	8.287
Bestandsveränderung der unfertigen Leistungen	-	-
Andere aktivierte Eigenleistungen	-	-
Sonstige betriebliche Erträge	273	407
Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3	26
Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.338	1.183
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	-	-
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-	-
davon für Altersversorgung	(-)	(-)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	353	366
Sonstige betriebliche Aufwendungen	220	17
davon Sonstige Steuern	(14)	(14)
Erträge aus Beteiligungen		
davon aus verbundenen Unternehmen	(-)	(-)
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		
davon aus verbundenen Unternehmen	(-)	(-)
Aufwendungen aus Verlustübernahme		
davon an verbundenen Unternehmen	(-)	(-)
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
davon aus verbundenen Unternehmen	(63)	(64)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
davon aus verbundenen Unternehmen	(-)	(-)
davon aus Abzinsung von Rückstellungen	(-)	(-)
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
davon an verbundene Unternehmen	(-)	(-)
davon aus Aufzinsung von Rückstellungen	(468)	(658)
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.625	6.798
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 2.295	- 1.698
Jahresüberschuss	3.330	5.100
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	20	6
Bilanzgewinn	3.350	5.106

TÄTIGKEITS-ANLAGENGITTER ZUM 31. DEZEMBER 2012

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				31.12.2012
	01.01.2012	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.222	-	-	-	2.222
	2.222	-	-	-	2.222
Sachanlagen					
Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3	-	-	-	3
Kraftwerksanlagen	-	-	-	-	-
Stromverteilungsanlagen	55.431	-	-	-	55.431
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	-	-	-	-
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-	-	-	-	-
	55.434	-	-	-	55.434
Finanzanlagen					
Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.557	-	-	41	1.516
Beteiligungen	-	-	-	-	-
Wertpapiere des Anlagevermögens	8.978	267	-	3.508	5.737
Sonstige Ausleihungen	-	-	-	-	-
	10.535	267	-	3.549	7.253
Ausgleichsposten	4.035	3.431	-	-	7.466
Anlagevermögen	72.226	3.698	-	3.549	72.375

Kummulierte Abschreibungen					Buchwerte	
01.01.2012	Abschreibungen des Berichtsjahres	Umbuchungen	Entnahmen für Abgänge	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2.222	-	-	-	2.222	-	-
2.222	-	-	-	2.222	-	-
-	-	-	-	-	3	3
-	-	-	-	-	-	-
50.746	353	-	-	51.099	4.332	4.685
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
50.746	353	-	-	51.099	4.335	4.688
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1.516	1.557
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	5.737	8.978
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	7.253	10.535
-	-	-	-	-	7.466	4.035
52.968	353	-	-	53.321	19.054	19.258

SONSTIGE ANGABEN

VORRÄTE

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

FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	87	304
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
Sonstige Vermögensgegenstände	505	645
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(325)	(378)
	592	949

In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen werden Forderungen aus Finanzmitteln in Höhe von 87 TEUR (Vorjahr: 304 TEUR) ausgewiesen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 416 TEUR (Vorjahr: 645 TEUR). Davon betreffen 416 TEUR (Vorjahr: 464 TEUR) das Körperschaftsteuerguthaben gemäß § 37 KStG.

RÜCKSTELLUNGEN

	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Steuerrückstellungen	1.364	1.937
Sonstige Rückstellungen	10.118	8.206
	11.482	10.143

Bei den sonstigen Rückstellungen werden im Wesentlichen Rückstellungen für Entfernungslasten ausgewiesen.

VERBINDLICHKEITEN

	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Sonstige Verbindlichkeiten ^{1, 2}	-	10
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(-)	(10)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
	-	10
¹ davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	-	-
² davon aus Steuern	-	10

TÄTIGKEITSABSCHLUSS ELEKTRIZITÄTSVERTEILUNG

TÄTIGKEITS-BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2012

Aktiva	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Anlagevermögen	458.408	585.203
Immaterielle Vermögensgegenstände	4.990	2.003
Sachanlagen	343.986	312.492
Finanzanlagen	358.059	482.736
Ausgleichsposten	- 248.627	- 212.028
Umlaufvermögen	77.086	95.087
Vorräte	7.452	5.429
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	49.511	65.639
Flüssige Mittel	20.123	24.019
Rechnungsabgrenzungsposten	2.475	2.237
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	5.127	-
	543.096	682.527

Passiva	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Zugeordnetes Eigenkapital	242.914	246.748
Sonderposten	7.923	9.598
Rückstellungen	59.584	173.099
Verbindlichkeiten	98.001	121.448
Rechnungsabgrenzungsposten	134.674	131.634
	543.096	682.527

TÄTIGKEITS-GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 1. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2012

	2012 TEUR	2011 TEUR
Umsatzerlöse	353.442	368.633
Bestandsveränderung der unfertigen Leistungen	-	-
Andere aktivierte Eigenleistungen	-	-
Sonstige betriebliche Erträge	23.309	14.263
Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	144.038	160.863
Aufwendungen für bezogene Leistungen	45.524	45.317
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	52.933	63.492
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	29.074	19.755
davon für Altersversorgung	(18.394)	(8.405)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	32.999	31.829
Sonstige betriebliche Aufwendungen	43.060	38.696
davon Sonstige Steuern	(439)	(418)
Erträge aus Beteiligungen	135	233
davon aus verbundenen Unternehmen	(-)	(-)
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	1.162	4.760
davon aus verbundenen Unternehmen	(1.162)	(4.760)
Aufwendungen aus Verlustübernahme	21.565	19.909
davon an verbundenen Unternehmen	(21.565)	(19.909)
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	15.510	19.990
davon aus verbundenen Unternehmen	(3.074)	(2.933)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.945	399
davon aus verbundenen Unternehmen	(287)	(386)
davon aus Abzinsung von Rückstellungen	(22)	(-)
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.636	2.423
davon an verbundene Unternehmen	(441)	(815)
davon aus Aufzinsung von Rückstellungen	(1.162)	(1.338)
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	28.674	25.994
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 11.580	- 4.211
Jahresüberschuss	17.094	21.783
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	105	20
Bilanzgewinn	17.199	21.803

TÄTIGKEITS-ANLAGENGITTER ZUM 31. DEZEMBER 2012

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				31.12.2012
	01.01.2012	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	14.176	4.007	4	481	17.706
	14.176	4.007	4	481	17.706
Sachanlagen					
Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	170.374	1.430	- 3.072	40	168.692
Kraftwerksanlagen	1.536	-	-	-	1.536
Stromverteilungsanlagen	1.448.318	52.541	12.499	5.691	1.507.667
Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.111	3.515	534	3.968	61.192
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	20.227	7.776	- 13.178	655	14.170
	1.701.566	65.262	- 3.217	10.354	1.753.257
Finanzanlagen					
Anteile an verbundenen Unternehmen	50	-	-	-	50
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	71.154	3.428	-	-	74.582
Beteiligungen	455	-	-	-	455
Wertpapiere des Anlagevermögens	410.159	10.556	-	138.589	282.126
Sonstige Ausleihungen	918	22	-	94	846
	482.736	14.006	-	138.683	358.059
Ausgleichsposten	- 212.028	-	-	36.599	- 248.627
Anlagevermögen	1.986.450	83.275	- 3.213	186.117	1.880.395

Kummulierte Abschreibungen					Buchwerte	
01.01.2012	Abschreibungen des Berichtsjahres	Umbuchungen	Entnahmen für Abgänge	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
12.173	1.024	-	481	12.716	4.990	2.003
12.173	1.024	-	481	12.716	4.990	2.003
114.738	2.281	-2.424	4	114.591	54.101	55.636
1.536	-	-	-	1.536	-	-
1.223.101	25.654	35	5.416	1.243.374	264.293	225.217
49.699	4.040	-98	3.871	49.770	11.422	11.412
-	-	-	-	-	14.170	20.227
1.389.074	31.975	-2.487	9.291	1.409.271	343.986	312.492
-	-	-	-	-	50	50
-	-	-	-	-	74.582	71.154
-	-	-	-	-	455	455
-	-	-	-	-	282.126	410.159
-	-	-	-	-	846	918
-	-	-	-	-	358.059	482.736
-	-	-	-	-	-248.627	-212.028
1.401.247	32.999	-2.487	9.772	1.421.987	458.408	585.203

SONSTIGE ANGABEN

VORRÄTE

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

FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.674	28.498
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(6.108)	(6.108)
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.271	15.312
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
Sonstige Vermögensgegenstände	23.566	21.829
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(16.526)	(17.261)
	49.511	65.639

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betreffen überwiegend Stromlieferungen gegenüber Energieversorgungsunternehmen und Geschäftskunden sowie Verbrauchsabgrenzungen, der am Bilanzstichtag noch nicht abgelesenen und nicht abgerechneten Energieerlöse für Privat- und Gewerbekunden, bei denen erhaltene Anzahlungen in Abzug gebracht wurden.

In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen werden Forderungen aus Finanzmitteln in Höhe von 4.271 TEUR (Vorjahr: 15.312 TEUR) ausgewiesen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 22.446 TEUR (Vorjahr: 21.755 TEUR). Davon betreffen 20.460 TEUR (Vorjahr: 21.169 TEUR) das Körperschaftsteuerguthaben gemäß § 37 KStG.

RÜCKSTELLUNGEN

	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.151	128.904
Steuerrückstellungen	7.188	6.257
Sonstige Rückstellungen	44.245	37.938
	59.584	173.099

Anfang Mai hat die Lechwerke AG bestimmte Versorgungsverpflichtungen auf die RWE Pensionsfonds AG übertragen. Die Durchführung von Leistungen der betrieblichen Altersversorgung für diesen Kreis von Versorgungsberechtigten erfolgt zukünftig durch einen nicht versicherungsförmigen Pensionsfonds. Die Übertragung führte zu einem Abgang der handelsrechtlichen bilanzierten Pensionsverpflichtungen. Die Verrechnung von Vermögensgegenständen des Deckungsvermögens mit den Versorgungsverpflichtungen hat im Geschäftsjahr 2012 zu einem Aktivposten in Höhe von 5.127 TEUR (Vorjahr: - TEUR) geführt. Ferner wurde im Berichtsjahr der Aufwand aus der Aufzinsung der Pensionsrückstellung mit dem beizulegenden Zeitwerten sowie den übrigen Aufwendungen und Erträgen des für die Pensionsverpflichtungen bestehenden Zweckvermögens verrechnet. Bei den ausgewiesenen Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen handelt es sich im Wesentlichen um Stromdeputate.

Bei den sonstigen Rückstellungen werden z. B. Rückstellungen für Personal, für Entfernungslasten und für den Vogelschutz an Freileitungen ausgewiesen.

VERBINDLICHKEITEN

	31.12.2012 TEUR	31.12.2011 TEUR
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	650	361
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(650)	(361)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	486	582
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(486)	(582)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	88.958	112.273
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(88.958)	(112.273)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Sonstige Verbindlichkeiten ^{1, 2}	7.907	8.232
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(7.745)	(7.924)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(26)	(47)
	98.001	121.448
¹ davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	400	722
² davon aus Steuern	484	611

Die erhaltenen Anzahlungen betreffen überwiegend Kundenvorauszahlungen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten im Wesentlichen anteilige Netzkosten.

In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen werden Verbindlichkeiten aus Finanzmitteln in Höhe von 88.958 TEUR (Vorjahr: 112.273 TEUR) ausgewiesen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Vorruhestandsverpflichtungen mit 223 TEUR (Vorjahr: 374 TEUR), die auf versicherungsmathematischen Berechnungen beruhen und alle festen Zusagen an Mitarbeiter beinhalten.

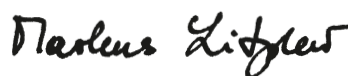
Im Rahmen des üblichen Geschäftsverkehrs bestehen Eigentumsvorbehalte an bezogenen Wirtschaftsgütern.

**ERKLÄRUNG DER
GESETZLICHEN VERTRETER**

Die Tätigkeitsabschlüsse sind nach den Vorschriften des § 6b Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) und den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

Augsburg, 25. Januar 2013

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