

LEW

Lechwerke

TÄTIGKEITSABSCHLÜSSE FÜR
DAS GESCHÄFTSJAHR 2011

GEMÄSS § 6B ABSATZ 3 ENWG

INHALT

TÄTIGKEITSABSCHLÜSSE FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2011

SEITE 01	Allgemeine Erläuterungen
SEITE 02	Tätigkeitsabschluss Elektrizitätsübertragung
SEITE 08	Tätigkeitsabschluss Elektrizitätsverteilung
SEITE 13	Erklärung der gesetzlichen Vertreter

ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

Am 30. Juni 2011 verabschiedete der Deutsche Bundestag die Novelle des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz – EnWG), die am 3. August 2011 im Bundesgesetzblatt veröffentlicht wurde. Aufgrund der geänderten Vorschriften hat die Lechwerke AG, als vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen ab dem Geschäftsjahr 2011 den Tätigkeitsabschluss (§ 6b Absatz 3 EnWG) mit dem geprüften Jahresabschluss beim elektronischen Bundesanzeiger zur Veröffentlichung einzureichen und über die Tätigkeiten gemäß § 6b Absatz 3 EnWG zu berichten (§ 6b Absatz 7 EnWG).

Für die Lechwerke AG ergeben sich die folgenden Tätigkeitsbereiche:

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

Mit unseren Tätigkeitsabschlüssen 2011 erfüllen wir die Berichtspflicht nach § 6b der EnWG-Novelle 2011. In der internen Rechnungslegung führen wir gemäß § 6b EnWG jeweils getrennte Konten für die Tätigkeiten der Elektrizitätsübertragung und Elektrizitätsverteilung, für andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors. Für die Elektrizitätsübertragung und die Elektrizitätsverteilung erstellen wir eine Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung (Tätigkeitsabschluss) gemäß den Anforderungen § 6b Absatz 3 EnWG.

Angaben über die Zuordnungsregeln gemäß § 6b Absatz 3 Satz 7 EnWG:

Im Hinblick auf die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, die den Tätigkeitsabschlüssen zugrunde gelegt wurden, verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011 der Lechwerke AG.

Für die Berichterstattung wurden die Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie die Aufwendungen und Erträge den einzelnen Unternehmenstätigkeiten direkt oder durch Schlüsselung progressiv oder retrograd zugeordnet. Das Anlagevermögen, die Umsätze und die Personalaufwendungen sind die wesentlichen Positionen für die Zuordnung der Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf die einzelnen Tätigkeiten. Aktiv- und Passivvermögen sowie Aufwendungen und Erträge, die weder der Elektrizitätsübertragung noch der -verteilung zuzuordnen sind, sind den **sonstigen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors** zugeordnet. Aufgrund ihrer untergeordneten Bedeutung werden die Bereiche Dampf, Wärme, Beteiligung an Bergbahnen und Entsorgung der Tätigkeit innerhalb des Elektrizitätssektors zugeordnet. Den **sonstigen Tätigkeiten innerhalb des Gassektors** sind der Gasvertrieb und die -beschaffung zugeordnet.

Der **Elektrizitätsübertragung** sind auf der Grundlage des mit der Amprion GmbH abgeschlossenen Pachtvertrages Aktiva und Passiva sowie Aufwand und Ertrag des handelsrechtlichen Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011 direkt oder durch Schlüsselung progressiv oder retrograd zugeordnet.

Der **Elektrizitätsverteilung** sind auf der Grundlage der mit der LEW Verteilnetz GmbH und mit der LEW Netzservice GmbH abgeschlossenen Verträge Aktiva und Passiva sowie Aufwand und Ertrag des handelsrechtlichen Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011 direkt oder durch Schlüsselung progressiv oder retrograd zugeordnet. Diese Verträge betreffen im Wesentlichen den Pachtvertrag, den Personalgestellungsvertrag sowie Dienstleistungsverträge.

TÄTIGKEITSABSCHLUSS ELEKTRIZITÄTSÜBERTRAGUNG

TÄTIGKEITS-BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2011

AKTIVA	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Anlagevermögen	19.258	25.623
Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-
Sachanlagen	4.688	4.593
Finanzanlagen	10.535	10.353
Ausgleichsposten	4.035	10.677
Umlaufvermögen	1.657	1.624
Vorräte	182	165
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	949	1.060
Flüssige Mittel	526	399
Rechnungsabgrenzungsposten	-	-
	20.915	27.247

PASSIVA	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Eigenkapital	10.700	9.864
Gezeichnetes Kapital	2.667	2.715
Kapitalrücklage	1.755	1.787
Gewinnrücklagen	1.172	1.185
Bilanzgewinn	5.106	4.177
Sonderposten	-	-
Rückstellungen	10.143	5.361
Verbindlichkeiten	10	11.784
Rechnungsabgrenzungsposten	62	238
	20.915	27.247

TÄTIGKEITS-GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 1. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2011

	2011 TEUR	2010 TEUR
Umsatzerlöse	8.287	8.287
Bestandsveränderung der unfertigen Leistungen	-	-
Andere aktivierte Eigenleistungen	-	-
Sonstige betriebliche Erträge	407	796
Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	26	-
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.183	1.283
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	-	-
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-	-
davon für Altersversorgung	(-)	(-)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	366	705
Sonstige betriebliche Aufwendungen	17	14
davon Sonstige Steuern	(14)	(14)
Erträge aus Beteiligungen	-	-
davon aus verbundenen Unternehmen	(-)	(-)
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	438	398
davon aus verbundenen Unternehmen	(64)	(65)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	8
davon aus verbundenen Unternehmen	(-)	(-)
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	742	302
davon an verbundene Unternehmen	(-)	(-)
davon aus Aufzinsung von Rückstellungen	(658)	(300)
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.798	7.185
Außerordentliches Ergebnis	-	-229
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 1.698	- 2.786
Jahresüberschuss	5.100	4.170
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	6	7
Bilanzgewinn	5.106	4.177

TÄTIGKEITS-ANLAGENGITTER ZUM 31. DEZEMBER 2011

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				31.12.2011
	01.01.2011	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Lizenzen und ähnliche Rechte	2.222	-	-	-	2.222
	2.222	-	-	-	2.222
Sachanlagen					
Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3	-	-	-	3
Kraftwerksanlagen	-	-	-	-	-
Stromverteilungsanlagen	54.971	460	-	-	55.431
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	-	-	-	-
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-	-	-	-	-
	54.974	460	-	-	55.434
Finanzanlagen					
Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.586	-	-	29	1.557
Beteiligungen	-	-	-	-	-
Wertpapiere des Anlagevermögens	8.767	211	-	-	8.978
Sonstige Ausleihungen	-	-	-	-	-
	10.353	211	-	29	10.535
Ausgleichsposten	10.677	-	-	6.642	4.035
Anlagevermögen	78.226	671	-	6.671	72.226

Kummulierte Abschreibungen				Buchwerte		
01.01.2011	Abschreibungen des Berichtsjahres	Umbuchungen	Entnahmen für Abgänge	31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010
TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2.222	-	-	-	2.222	-	-
2.222	-	-	-	2.222	-	-
-	-	-	-	-	3	3
-	-	-	-	-	-	-
50.380	366	-	-	50.746	4.685	4.590
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
50.380	366	-	-	50.746	4.688	4.593
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1.557	1.586
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	8.978	8.767
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10.535	10.353
-	-	-	-	-	4.035	10.677
52.602	366	-	-	52.968	19.258	25.623

SONSTIGE ANGABEN

FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-	-
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	304	451
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
Sonstige Vermögensgegenstände	645	609
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(378)	(409)
	949	1.060

In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen werden Forderungen aus Finanzmitteln in Höhe von 304 TEUR (Vorjahr: 451 TEUR) ausgewiesen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 645 TEUR (Vorjahr: 609 TEUR). Davon betreffen 464 TEUR (Vorjahr: 491 TEUR) das Körperschaftsteuerguthaben gemäß § 37 KStG.

RÜCKSTELLUNGEN

	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	-	-
Steuerrückstellungen	1.937	4.272
Sonstige Rückstellungen	8.206	1.089
	10.143	5.361

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

SONSTIGE ANGABEN**VERBINDLICHKEITEN**

	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-	-
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(-)	(-)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-	-
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(-)	(-)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-	11.784
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(-)	(11.784)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(-)	(-)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Sonstige Verbindlichkeiten ^{1,2}	10	-
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(10)	(-)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
	10	11.784

¹ davon im Rahmen der sozialen Sicherheit

-

² davon aus Steuern

10

In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen werden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von - TEUR (Vorjahr: 11.784 TEUR) ausgewiesen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Steuerverpflichtungen mit 10 TEUR (Vorjahr: - TEUR).

Im Rahmen des üblichen Geschäftsverkehrs bestehen Eigentumsvorbehalte an bezogenen Wirtschaftsgütern.

TÄTIGKEITSABSCHLUSS ELEKTRIZITÄTSVERTEILUNG

TÄTIGKEITS-BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2011

AKTIVA	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Anlagevermögen	585.203	545.407
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.003	1.484
Sachanlagen	312.492	269.690
Finanzanlagen	482.736	449.261
Ausgleichsposten	- 212.028	- 175.028
Umlaufvermögen	95.087	93.274
Vorräte	5.429	4.668
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	65.639	71.329
Flüssige Mittel	24.019	17.277
Rechnungsabgrenzungsposten	2.237	2.856
	682.527	641.537

PASSIVA	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Eigenkapital	246.748	273.405
Gezeichnetes Kapital	79.351	76.901
Kapitalrücklage	52.220	50.607
Gewinnrücklagen	93.374	92.751
Bilanzgewinn	21.803	53.146
Sonderposten	9.598	5.565
Rückstellungen	173.099	184.623
Verbindlichkeiten	121.448	56.520
Rechnungsabgrenzungsposten	131.634	121.424
	682.527	641.537

TÄTIGKEITS-GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 1. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2011

	2011 TEUR	2010 TEUR
Umsatzerlöse	368.633	336.859
Bestandsveränderung der unfertigen Leistungen	-	-
Andere aktivierte Eigenleistungen	-	-
Sonstige betriebliche Erträge	14.263	18.129
Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	160.863	145.088
Aufwendungen für bezogene Leistungen	45.317	27.268
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	63.492	62.185
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	19.755	16.382
davon für Altersversorgung	(8.405)	(4.038)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	31.829	34.990
Sonstige betriebliche Aufwendungen	38.696	33.592
davon Sonstige Steuern	(418)	(408)
Erträge aus Beteiligungen	- 14.916	11.325
davon aus verbundenen Unternehmen	(- 14.916)	(11.325)
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	19.990	17.236
davon aus verbundenen Unternehmen	(2.933)	(2.828)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	399	266
davon aus verbundenen Unternehmen	(386)	(224)
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.423	4.008
davon an verbundene Unternehmen	(815)	(623)
davon aus Aufzinsung von Rückstellungen	(1.338)	(3.371)
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	25.994	60.302
Außerordentliches Ergebnis	-	- 1.105
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 4.211	- 6.088
Jahresüberschuss	21.783	53.109
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	20	37
Bilanzgewinn	21.803	53.146

TÄTIGKEITS-ANLAGENGITTER ZUM 31. DEZEMBER 2011

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				31.12.2011
	01.01.2011	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Lizenzen und ähnliche Rechte	12.942	1.284	143	193	14.176
	12.942	1.284	143	193	14.176
Sachanlagen					
Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	184.756	899	- 15.094	187	170.374
Kraftwerksanlagen	1.536	-	-	-	1.536
Stromverteilungsanlagen	1.347.862	51.989	65.539	17.072	1.448.318
Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.836	4.631	- 142	3.214	61.111
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.759	15.603	- 7.739	396	20.227
	1.606.749	73.122	42.564	20.869	1.701.566
Finanzanlagen					
Anteile an verbundenen Unternehmen	50	-	-	-	50
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	68.616	2.538	-	-	71.154
Beteiligungen	343	112	-	-	455
Wertpapiere des Anlagevermögens	379.250	30.909	-	-	410.159
Sonstige Ausleihungen	1.002	-	-	84	918
	449.261	33.559	-	84	482.736
Ausgleichsposten	- 175.028	-	-	37.000	- 212.028
Anlagevermögen	1.893.924	107.965	42.707	58.146	1.986.450

Kummulierte Abschreibungen				Buchwerte		
01.01.2011	Abschreibungen des Berichtsjahres	Umbuchungen	Entnahmen für Abgänge	31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010
TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
11.457	905	-	189	12.173	2.003	1.484
11.457	905	-	189	12.173	2.003	1.484
122.462	2.860	- 10.457	127	114.738	55.636	62.294
1.536	-	-	-	1.536	-	-
1.163.848	24.214	50.718	15.679	1.223.101	225.217	184.015
49.213	3.850	- 294	3.070	49.699	11.412	10.622
-	-	-	-	-	20.227	12.759
1.337.059	30.924	39.967	18.876	1.389.074	312.492	269.690
-	-	-	-	-	50	50
-	-	-	-	-	71.154	68.616
-	-	-	-	-	455	343
-	-	-	-	-	410.159	379.250
-	-	-	-	-	918	1.002
-	-	-	-	-	482.736	449.261
-	-	-	-	-	- 212.028	- 175.028
1.348.516	31.829	39.967	19.065	1.401.247	585.203	545.407

SONSTIGE ANGABEN

FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.498	26.405
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(6.108)	(6.108)
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	15.312	22.903
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(-)	(-)
Sonstige Vermögensgegenstände	21.829	22.021
davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr	(17.261)	(17.711)
	65.639	71.329

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthalten den Abgrenzungsbetrag der am Bilanzstichtag noch nicht abgelesenen und nicht abgerechneten Energieerlöse für Privat- und Gewerbekunden sowie die offenen Posten der Energieversorgungsunternehmen und der Geschäftskunden.

In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen werden Forderungen aus Finanzmitteln in Höhe von 15.312 TEUR (Vorjahr: 22.903 TEUR) ausgewiesen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 21.755 TEUR (Vorjahr: 21.836 TEUR). Davon betreffen 21.169 TEUR (Vorjahr: 21.244 TEUR) das Körperschaftsteuerguthaben gemäß § 37 KStG.

RÜCKSTELLUNGEN

	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	128.904	118.586
Steuerrückstellungen	6.257	21.405
Sonstige Rückstellungen	37.938	44.632
	173.099	184.623

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

SONSTIGE ANGABEN**VERBINDLICHKEITEN**

	31.12.2011 TEUR	31.12.2010 TEUR
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	361	927
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(361)	(927)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	582	1.414
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(582)	(1.414)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	112.273	44.818
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(112.273)	(44.818)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(-)	(-)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(-)	(-)
Sonstige Verbindlichkeiten ^{1,2}	8.232	9.361
davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(7.924)	(8.814)
davon Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	(47)	(73)
	121.448	56.520

¹ davon im Rahmen der sozialen Sicherheit

722

1.156

² davon aus Steuern

611

395

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 112.273 TEUR (Vorjahr: 44.818 TEUR) ausgewiesen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Vorruhestandsverpflichtungen mit 374 TEUR (Vorjahr: 706 TEUR), die auf versicherungsmathematischen Berechnungen beruhen und alle festen Zusagen an Mitarbeiter beinhalten.

Im Rahmen des üblichen Geschäftsverkehrs bestehen Eigentumsvorbehalte an bezogenen Wirtschaftsgütern.

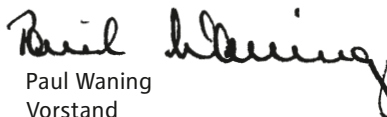
ERKLÄRUNG DER GESETZLICHEN VERTRETER


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

Augsburg, 26. Januar 2012

Lechwerke AG


Dr. Markus Litpher
Vorstand


Paul Waning
Vorstand


Norbert Schürmann
Vorstand

Lechwerke AG

Schaezlerstraße 3

86150 Augsburg

T +49 821 328-1701

F +49 821 328-1710

www.lew.de