

Tätigkeitsabschluss der Inngas GmbH gemäß § 6b EnWG für das Geschäftsjahr 2011

Gasverteilung

A) Allgemeine Angaben

Der Deutsche Bundestag hat am 30. Juni 2011 die Novelle des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (EnWG) verabschiedet. Diese wurde am 3. August 2011 im Bundesgesetzblatt veröffentlicht. Die Inngas GmbH, als vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen, hat für das Geschäftsjahr 2011 einen Tätigkeitsabschluss nach §6b Absatz 3 EnWG aufzustellen. Die Gesellschaft erstellt einen Tätigkeitsabschluss für folgenden Tätigkeitsbereich:

- Gasverteilung

Für diesen Tätigkeitsbereich wird eine gesonderte Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung erstellt.

Der Tätigkeitsabschluss ist mit dem geprüften Jahresabschluss beim elektronischen Bundesanzeiger zur Veröffentlichung einzureichen.

Die Gesellschaft führt zusätzlich zu dem genannten Tätigkeitsbereich auch für den folgenden Tätigkeitsbereich nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten:

- Tätigkeiten innerhalb des Gassektors

Für die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wird auf den Anhang des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011 verwiesen. Dort sind diese ausführlich erläutert.

B) Bilanz des Bereichs Gasverteilung

Die Anlagenintensität im Bereich Gasverteilung gemessen an der Bilanzsumme beträgt im Geschäftsjahr 2011 90,6 %.

Alle Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Laufzeit von unter einem Jahr und sind direkt zugeordnet.

Die Steuerrückstellungen wurden im Verhältnis der Umsatzerlöse aufgeteilt, während die sonstigen Rückstellungen direkt zugeordnet wurden. In den sonstigen Rückstellungen sind im Wesentlichen die Rückstellung für die Mehrerlösabschöpfung, die Rückstellung für die periodenübergreifende Saldierung und die Rückstellung für das Regulierungskonto ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten sind zu Erfüllungsbeträgen ausgewiesen und haben alle eine Laufzeit von unter einem Jahr und sind direkt zugeordnet.

C) Gewinn- und Verlustrechnung des Bereichs Gasverteilung

Gemessen am Gesamtumsatz der Gesellschaft weist der Tätigkeitsbereich Gasverteilung einen Anteil von 22,3 % auf.

Der Materialaufwand ist direkt zuordenbar.

Der Personalaufwand wurde nach einem internen Schlüssel aufgeteilt.

Die Aufwendungen aus der Abschreibung auf Sachanlagen ist direkt dem Bereich Gasverteilung zuordenbar.

Die sonstigen Zinsen und ähnliche Erträge wurden im Verhältnis der Umsatzerlöse aufgeteilt.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen betreffen die Zinsen aus Bankdarlehen und sind direkt zuordenbar.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag wurden nach einem Steuerschlüssel aufgeteilt.

D) Ergänzende Angaben

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen, die nicht in der Bilanz erscheinen und auch nicht nach § 251 HGB anzugeben sind, beträgt jährlich 415.000 Euro und betrifft die technische Betriebsführung. Daneben bestehen finanzielle Verpflichtungen aus Gaskonzessionsverträgen, die von der Höhe des Absatzes abhängen. Im Jahr 2011 sind hierfür Aufwendungen in Höhe von rund 89.600 Euro angefallen.

Geschäfte größeren Umfangs, die mit verbundenen oder assoziierten Unternehmen getätigt werden, hat die Gesellschaft mit der Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG. Hierunter fällt die kaufmännische und technische Betriebsführung, die gemäß Vertrag der Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG obliegt.

Bilanz der INNGAS GMBH zum 31.12.2011 "Gasverteilung"

Aktivseite	2011 Euro	2011 Euro	2010 T-Euro
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen			
1. Grundstücke	16.199,67		18
2. Verteilungsanlagen	7.726.658,63		8.061
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	41,90		0
4. Anlagen im Bau	<u>13.728,35</u>		<u>14</u>
		7.756.628,55	<u>8.093</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	93.914,47		22
2. Sonstige Vermögensgegenstände	16.356,46		15
3. Forderungen gegen andere Unternehmensbereiche	<u>42.395,16</u>		<u>139</u>
		152.666,09	176
II. Guthaben bei Kreditinstituten		653.183,84	485
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	20
		<u>8.562.478,47</u>	<u>8.774</u>

Bilanz der INNGAS GMBH zum 31.12.2011 "Gasverteilung"

Passivseite	2011 Euro	2011 Euro	2010 T-Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	2.250.000,00		2.250
II. Kapitalrücklage	750.000,00		750
III Gewinnrücklage andere Gewinnrücklage	974.187,44		974
IV Bilanzgewinn	<u>1.598.524,03</u>		<u>1.116</u>
		5.572.711,47	5.090
B. Empfangene Ertragszuschüsse		1.593.192,78	1.583
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	79.735,56		72
2. Sonstige Rückstellungen	<u>445.032,73</u>		<u>831</u>
		524.768,29	903
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 420.233,14 Euro (Vorjahr: 212 T-Euro)	420.233,14		632
2. Verbindlichkeiten aus Liefere- rungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 69.826,60 Euro (Vorjahr: 69 T-Euro)	69.826,60		69
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 242.789,04 Euro (Vorjahr: 247 T-Euro)	242.789,04		247
4. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 138.957,15 Euro (Vorjahr: 250 T-Euro) davon aus Steuern 99.686,60 Euro (Vorjahr: 222 T-Euro)	138.957,15		250
		<u>871.805,93</u>	<u>1.197</u>
		<u>8.562.478,47</u>	<u>8.774</u>

Gewinn- und Verlustrechnung INNGAS GmbH 01.01. - 31.12.2011 "Gasverteilung"

	<u>2011</u> Euro	<u>2011</u> Euro	<u>2010</u> T-Euro
1. Rohergebnis		1.680.541,56	1.867
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	80.895,56		64
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>7.526,16</u>		<u>7</u>
		88.421,71	71
3. Abschreibungen auf Sachanlagen		698.450,03	708
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen		145.951,08	220
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		9.256,39	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		25.558,49	35
		<hr/>	<hr/>
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		731.416,64	833
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		203.812,52	274
9. Sonstige Steuern		<u>187,60</u>	<u>0</u>
10. Jahresüberschuss		<u><u>527.416,51</u></u>	<u><u>559</u></u>

Anlagenachweis Gasverteilung

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte	
	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibg.auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	am Ende des Wirtschaftsjahres	am Ende des vorangegang. Wirtschaftsjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
I. Sachanlagen											
01 Grundstücke	36.271,63	0,00	0,00	0,00	36.271,63	18.113,72	1.958,24	0,00	20.071,96	16.199,67	18.157,91
02 Verteilungsanlagen	18.800.500,41	363.642,17	7.232,82	776,07	19.157.685,83	10.739.927,94	696.408,00	5.308,74	11.431.027,20	7.726.658,63	8.060.572,47
03 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.779,85	0,00	0,00	0,00	3.779,85	3.654,16	83,79	0,00	3.737,95	41,90	125,69
	18.840.551,89	363.642,17	7.232,82	776,07	19.197.737,31	10.761.695,82	698.450,03	5.308,74	11.454.837,11	7.742.900,20	8.078.856,07
04 Anlagen im Bau	14.504,42	0,00	0,00	-776,07	13.728,35	0,00	0,00	0,00	0,00	13.728,35	14.504,42
Summe Sachanlagen	18.855.056,31	363.642,17	7.232,82	0,00	19.211.465,66	10.761.695,82	698.450,03	5.308,74	11.454.837,11	7.756.628,55	8.093.360,49