

## Anlage 2

Tätigkeitsabschlüsse für  
das Geschäftsjahr 2018  
nach § 6b Abs. 3 EnWG

**Bilanz der swa Netze GmbH zum 31. Dezember 2018**  
**nach Tätigkeiten**

	Elektrizitäts- verteilung 2018 EUR	Elektrizitäts- verteilung 2017 EUR	Gas- verteilung 2018 EUR	Gas- verteilung 2017 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gew. Schutzrechte und ähnliche Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	932.194,68	1.036.120,96	10.508,10	14.321,27
<b>II. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14.979.317,83	15.215.183,01	3.067.167,36	3.146.216,50
2. Erzeugungs- und Bezugsanlagen	1.405.252,28	1.872.642,98	0,00	0,00
3. Verteilungsanlagen	70.999.736,62	69.265.705,67	70.199.511,38	68.770.250,47
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.020.750,19	811.654,12	469.332,18	324.622,07
5. Anlagen im Bau	4.219.647,19	3.114.444,55	1.985.351,28	1.185.187,43
	<u>92.624.704,11</u>	<u>90.279.630,34</u>	<u>75.721.362,19</u>	<u>73.426.276,47</u>
	<b>93.556.898,79</b>	<b>91.315.751,30</b>	<b>75.731.870,29</b>	<b>73.440.597,73</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
<b>I. Vorräte</b>				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.667.124,22	1.426.404,09	814.132,19	702.848,51
2. Unfertige Leistungen	36.318,71	9.439,27	6.807,60	14.765,95
3. Waren	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>1.703.442,93</u>	<u>1.435.843,36</u>	<u>820.939,79</u>	<u>717.614,46</u>
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.547.739,12	6.172.609,43	3.896.220,63	2.795.357,87
2. Sonstige Vermögensgegenstände	540.197,67	3.279.229,35	10.258,70	172.970,11
	<u>5.087.936,79</u>	<u>9.451.838,79</u>	<u>3.906.479,33</u>	<u>2.968.327,98</u>
	<b>6.791.379,73</b>	<b>10.887.682,15</b>	<b>4.727.419,13</b>	<b>3.685.942,44</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<u><b>100.348.278,52</b></u>	<u><b>102.203.433,45</b></u>	<u><b>80.459.289,42</b></u>	<u><b>77.126.540,17</b></u>
<b>Passiva</b>				
<b>A. Eigenkapital</b>				
<b>I. Zugeordnetes Eigenkapital</b>	12.215.793,56	12.215.793,56	15.606.846,37	15.606.846,37
<b>II. Kapitalrücklage</b>	22.980.729,14	22.980.729,14	29.360.082,68	29.360.082,68
	<u>35.196.522,70</u>	<u>35.196.522,70</u>	<u>44.966.929,05</u>	<u>44.966.929,05</u>
<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b>	21.628.137,87	21.112.008,95	14.912.963,26	14.713.079,08
<b>C. Erhaltene Ertragszuschüsse</b>	790.765,67	1.511.803,67	573.067,00	980.401,00
<b>D. Rückstellungen</b>				
Sonstige Rückstellungen	7.662.168,68	11.485.620,00	1.962.242,05	1.889.472,54
	<u>7.662.168,68</u>	<u>11.485.620,00</u>	<u>1.962.242,05</u>	<u>1.889.472,54</u>
<b>E. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.016.797,83	1.376.375,28	823.071,33	1.106.948,38
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.595.116,16	4.902.077,52	1.056.577,23	1.718.810,71
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	24.027.658,99	24.800.969,81	14.990.951,31	10.873.330,67
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1.515.148,01	164.481,83	731.356,40	79.394,78
5. Sonstige Verbindlichkeiten	915.962,60	1.653.573,69	442.131,80	798.173,97
	<u>35.070.683,60</u>	<u>32.897.478,13</u>	<u>18.044.088,06</u>	<u>14.576.658,50</u>
<b>F. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<u><b>100.348.278,52</b></u>	<u><b>102.203.433,45</b></u>	<u><b>80.459.289,42</b></u>	<u><b>77.126.540,17</b></u>

**Gewinn- und Verlustrechnung der swa Netze GmbH**  
**für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018**  
**nach Tätigkeiten**

	2018	2017	2018	2017
	€	€	€	€
	Elektrizitäts- verteilung	Elektrizitäts- verteilung	Gas- verteilung	Gas- verteilung
1. Umsatzerlöse	97.686.098,91	96.987.056,61	36.163.580,86	36.261.423,87
	97.686.098,91	96.987.056,61	36.163.580,86	36.261.423,87
2. Veränderung des Bestands an unfert. Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	2.326.732,77	2.392.780,00	1.185.896,17	1.333.859,28
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.052.065,78	2.079.605,31	900.917,26	1.162.493,78
	102.064.897,46	101.459.441,92	38.250.394,29	38.757.776,94
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-32.170.752,81	-37.380.098,35	-2.110.612,64	-1.651.871,79
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-42.939.078,70	-41.126.193,74	-12.969.982,91	-13.253.822,18
	-75.109.831,50	-78.506.292,08	-15.080.595,55	-14.905.693,97
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-10.648.793,73	-10.327.442,30	-6.106.182,73	-5.674.426,88
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-3.169.165,49	-3.123.839,66	-1.798.241,75	-1.693.396,87
	-13.817.959,22	-13.451.281,95	-7.904.424,48	-7.367.823,75
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-6.387.309,43	-7.916.913,25	-5.810.499,51	-5.692.984,46
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-850.708,29	-1.182.978,12	-508.160,80	-706.148,85
	-96.165.808,45	-101.057.465,41	-29.303.680,33	-28.672.651,03
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-787.475,01	-1.095.196,81	-422.167,33	-427.067,28
	-787.475,01	-1.095.196,81	-422.167,33	-427.067,28
10. Ergebnis nach Steuern	5.111.614,00	-693.220,29	8.524.546,62	9.658.058,62
11. Sonstige Steuern	-123.793,30	-51.490,44	-36.160,64	-12.883,74
12. Ergebnis vor Gewinnabführung	4.987.820,70	-744.710,73	8.488.385,98	9.645.174,88
13. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrags abgeführter Gewinn	-4.987.820,70	744.710,73	-8.488.385,98	-9.645.174,88
14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00

## swa Netze GmbH

### Tätigkeitsabschlüsse für das Geschäftsjahr 2018 gem. § 6b Abs. 3 EnWG

#### 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 Speichieranlagen, 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.

Hierbei ergeben sich für die swa Netze GmbH ausschließlich die Tätigkeitsbereiche Elektrizitätsverteilung und Gasverteilung, für die wir eine Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung (Tätigkeitsabschluss) gemäß den Anforderungen des § 6b Absatz 3 EnWG erstellen.

#### Angaben über die Zuordnungsregeln gem. § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG

Im Hinblick auf die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden einschließlich der Abschreibungsmethoden, die den Tätigkeitsabschlüssen zugrunde gelegt wurden, verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 der swa Netze GmbH.

In den Tätigkeitsabschlüssen 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 unververtretbarem Aufwand verbunden ist, erfolgt die Zuordnung mittels Verteilschlüssel.

#### **Anlagevermögen**

Die Anlagenspiegel zeigen die Aufgliederungen sowie die Entwicklungen der in den Tätigkeitsbilanzen zusammengefassten Anlagepositionen. Die Vermögensgegenstände der gemeinsamen Bereiche wurden anteilig bei den Tätigkeiten Elektrizitäts- und Gasverteilung berücksichtigt.

### **Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Erträge und Aufwendungen werden grundsätzlich mittels Kostenstellen direkt den Tätigkeiten zugeordnet. Soweit eine direkte Zuordnung nicht möglich ist oder mit unververtretbarem Aufwand verbunden ist, erfolgt die Zuordnung mittels Verteilschlüssel.

### **Sonstige Angaben**

#### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Alle Forderungen in den Tätigkeiten Elektrizitäts- und Gasverteilung sind innerhalb eines Jahres fällig.

#### **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten resultieren aus Altdarlehen die noch von der Gesellschaft selbst aufgenommen wurden.

#### **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen resultieren im Wesentlichen aus weitergereichten Darlehen und dienen der langfristigen Finanzierung des Anlagevermögens. Zudem wird der Ausgleich der Aktiv- und Passivseite der Bilanz im Rahmen des Cash-Pooling hier berücksichtigt.

#### **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter**

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter resultieren aus dem Verrechnungskonto gegenüber dem Gesellschafter.

#### **Haftungsverhältnisse**

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB.

#### **Geschäfte größeren Umfangs mit verbundenen Unternehmen gemäß § 6b Abs. 2 EnWG**

Die Geschäfte größeren Umfangs mit verschiedenen verbundenen Unternehmen sind im Anhang aufgeführt.

### **Erklärung des gesetzlichen Vertreters**

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

Augsburg, 29. März 2019

swa Netze GmbH  
Geschäftsführung

Dr. Franz Otillinger

**Anlagennachweis der swa Netze GmbH zum 31. Dezember 2018**

**Elektrizitätsverteilung**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte			
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Geschäftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf Abgänge	Um buchungen	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Geschäftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Geschäftsjahres
	€	+	-	+/-	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>												
Einigentlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	9.662.665,77	7.882,46	27.966,20	22.267,18	9.664.849,22	8.626.544,81	111.595,63	27.966,20	22.480,30	8.732.654,54	932.194,68	1.036.120,96
2. Geleistete Anzahlungen												
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	9.662.665,77	7.882,46	27.966,20	22.267,18	9.664.849,22	8.626.544,81	111.595,63	27.966,20	22.480,30	8.732.654,54	932.194,68	1.036.120,96
<b>II. Sachanlagen</b>												
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken												
a) Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten (ohne Wohnbauten)	27.352.034,97	0,00	0,00	0,00	27.352.034,97	14.924.534,88	341.944,63	0,00	0,00	15.266.479,50	12.085.555,47	12.427.500,10
c) Grundstücke ohne Bauten	2.786.067,50	99.586,63	0,00	0,00	2.885.654,13	92.217,35	5.459,18	0,00	0,00	97.676,53	2.787.977,60	2.693.850,14
d) Bauten auf fremden Grundstücken	100.742,90	0,00	0,00	0,00	100.742,90	100.742,90	0,00	0,00	0,00	100.742,90	0,00	0,00
e) grundstücksgleiche Rechte	103.804,10	18.000,00	0,00	0,00	121.804,10	9.971,33	6.048,00	0,00	0,00	16.019,33	105.784,77	93.832,77
	30.342.649,47	117.586,63	0,00	0,00	30.460.236,10	15.127.466,46	353.451,81	0,00	0,00	15.480.918,27	14.979.317,83	15.215.183,01
2. Erzeugungs- und Bezugsanlagen	5.140.220,55	0,00	36.198,02	0,00	5.104.022,53	3.267.577,57	467.390,70	36.198,02	0,00	3.698.770,25	1.405.252,28	1.872.642,98
3. Verteilungsanlagen	277.710.049,16	4.372.528,93	1.387.688,91	2.603.176,03	283.298.065,21	208.444.343,49	5.135.671,31	1.281.686,21	0,00	212.286.328,59	70.996.736,62	69.285.705,67
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.624.225,15	374.878,33	1.158.019,55	349.541,85	16.190.625,78	15.812.571,03	319.199,98	1.156.753,35	194.857,93	15.169.875,59	1.020.750,19	811.654,12
5. Anlagen im Bau	3.114.444,55	4.018.367,81	308.189,14	-2.604.976,03	4.219.647,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.219.647,19	3.114.444,55
Summe Sachanlagen	332.931.588,88	8.883.361,70	2.890.095,62	347.741,85	339.272.596,81	242.651.958,55	6.275.713,80	2.474.637,58	194.857,93	246.647.892,70	92.624.704,11	90.279.630,34
<b>Summe Anlagevermögen</b>	342.594.254,66	8.891.244,16	2.918.061,82	370.009,03	348.937.446,03	251.278.503,36	6.387.309,43	2.502.603,78	217.338,23	256.380.547,24	93.556.898,79	91.315.751,30

**Anlagebuchungswert der swa Netze GmbH zum 31. Dezember 2018**

**Gasverteilung**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte			
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Geschäftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf Abgänge	Um buchungen +/-	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Geschäftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Geschäftsjahres
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>												
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	141.983,24	3.804,83	13.499,18	10.735,56	143.024,44	127.661,97	7.515,13	13.499,18	10.838,43	132.516,35	10.508,10	14.321,27
2. Geleistete Anzahlungen												
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	141.983,24	3.804,83	13.499,18	10.735,56	143.024,44	127.661,97	7.515,13	13.499,18	10.838,43	132.516,35	10.508,10	14.321,27
<b>II. Sachanlagen</b>												
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken:												
a) Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten (ohne Wohnbauten)	5.834.975,68	0,00	0,00	0,00	5.834.975,68	2.725.921,44	76.455,78	0,00	0,00	2.802.377,22	3.032.588,46	3.109.054,24
b) Grundstücke ohne Bauten	42.445,03	0,00	0,00	0,00	42.445,03	24.752,77	2.593,36	0,00	0,00	27.346,14	15.088,89	17.692,26
c) Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Grundstücke mit fremden Grundstücken	19.470,00	0,00	0,00	0,00	19.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.470,00	19.470,00
e) Grundstücke mit gleichen Rechten	5.896.890,71	0,00	0,00	0,00	5.896.890,71	2.750.674,21	79.049,14	0,00	0,00	2.829.723,35	3.067.167,36	3.146.216,50
2. Erzeugungs- und Bezugsanlagen	110.808,77	0,00	0,00	0,00	110.808,77	110.808,77	0,00	0,00	0,00	110.808,77	0,00	0,00
3. Verteilungsanlagen	276.474.773,31	5.900.251,14	899.816,36	692.414,44	282.167.622,53	207.704.522,84	5.070.666,81	807.078,50	0,00	211.968.111,15	70.199.511,38	68.770.250,47
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.194.933,55	667.578,08	300.631,90	545.663,25	7.107.542,99	5.870.311,50	653.268,42	300.377,89	415.008,79	6.638.210,81	469.332,18	324.622,07
5. Anlagen im Bau	1.185.187,43	1.697.994,38	205.416,09	-692.414,44	1.985.351,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.985.351,28	1.185.187,43
Summe Sachanlagen	289.862.593,79	8.265.823,60	1.405.864,35	545.663,25	297.288.216,28	216.436.317,32	5.802.984,37	1.107.456,39	415.008,79	221.546.854,09	75.721.362,19	73.426.276,47
<b>Summe Anlagevermögen</b>	290.004.577,02	8.269.628,43	1.419.363,53	556.398,80	297.411.240,72	216.563.979,29	5.810.499,51	1.120.955,58	425.847,22	221.679.370,43	75.731.870,29	73.440.597,73