

Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG  
Konzern-Bilanz zum 31. Dezember 2012

Aktiva

Passiva

	<u>TEUR</u>	<u>31.12.2012</u> <u>TEUR</u>	<u>31.12.2011</u> <u>TEUR</u>		<u>TEUR</u>	<u>31.12.2012</u> <u>TEUR</u>	<u>31.12.2011</u> <u>TEUR</u>
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				<b>I. Kapitalanteile der Kommanditisten</b> (Vorjahr: Gezeichnetes Kapital)		50.000	50.000
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.786		2.034	<b>II. Rücklagen</b> (Vorjahr: Kapitalrücklage TEUR 64.251, Sonderrücklagen TEUR 32.806)		98.457	97.057
2. geleistete Anzahlungen	<u>219</u>		<u>480</u>	<b>III. Gewinnvortrag</b>		26.641	25.329
		<u>3.005</u>	<u>2.514</u>	<b>IV. Jahresüberschuss</b>		<u>51.666</u>	<u>41.759</u>
<b>II. Sachanlagen</b>						<u>226.764</u>	<u>214.145</u>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	41.221		40.210	<b>B. Sonderposten aus Investitionszuschüssen</b>		33.892	32.075
2. technische Anlagen und Maschinen	428.685		437.218	<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		21.469	25.834
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.773		3.708	<b>D. Sonderposten für unentgeltlich ausgegebene Schadstoffemissionsrechte</b>		275	182
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>7.597</u>		<u>4.094</u>	<b>E. Rückstellungen</b>			
		<u>481.276</u>	<u>485.230</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.720		7.029
<b>III. Finanzanlagen</b>				2. Steuerrückstellungen	5.953		10.291
Beteiligungen		55.220	45.695	3. sonstige Rückstellungen	<u>61.659</u>		<u>67.351</u>
		<u>539.501</u>	<u>533.439</u>			<u>75.332</u>	<u>84.671</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>F. Verbindlichkeiten</b>			
<b>I. Vorräte</b>				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	157.800		166.777
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.112		850	2. erhaltene Anzahlungen	1.137		264
2. unfertige Leistungen	641		186	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.389		26.604
3. Schadstoffemissionsrechte	<u>278</u>		<u>186</u>	4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	5.721		2.178
		<u>2.031</u>	<u>1.222</u>	5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	6		469
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				6. sonstige Verbindlichkeiten	<u>18.314</u>		<u>19.763</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40.790		32.943			<u>213.367</u>	<u>216.055</u>
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.179		2.357	<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		60.407	63.290
3. Forderungen gegen Gesellschafter	8.212		45	<b>H. Passive latente Steuern</b>		4	8
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>13.611</u>		<u>13.285</u>				
		<u>66.792</u>	<u>48.630</u>			<u>631.510</u>	<u>636.260</u>
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>		22.298	52.801				
		<u>91.121</u>	<u>102.653</u>				
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		888	168				
		<u>631.510</u>	<u>636.260</u>				

Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom

1. Januar bis 31. Dezember 2012

	<u>TEUR</u>	<u>2012</u> <u>TEUR</u>	<u>2011</u> <u>TEUR</u>
1. Umsatzerlöse		439.608	419.895
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen		455	-12
3. andere aktivierte Eigenleistungen		1.879	2.304
4. sonstige betriebliche Erträge		9.211	10.388
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	246.719		234.441
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>11.729</u>		<u>12.446</u>
		258.448	246.887
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	35.181		33.579
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>7.804</u>		<u>7.045</u>
		42.985	40.624
7. Abschreibungen		30.615	29.053
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		28.682	30.575
9. Erträge aus Beteiligungen		10.228	8.859
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0	3
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		754	1.267
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		8.713	8.885
13. Ergebnis aus at equity bilanzierten Unternehmen		<u>314</u>	<u>1.210</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		93.006	87.890
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
a) effektive Steuern	10.848		16.766
b) latente Steuern	<u>-4</u>		<u>0</u>
		10.844	16.766
16. sonstige Steuern		<u>30.496</u>	<u>29.365</u>
17. Jahresüberschuss		<u><u>51.666</u></u>	<u><u>41.759</u></u>

**E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung**

Dem Konzernabschluss der Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG, Magdeburg, zum 31. Dezember 2012 und dem Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2012 erteilt wir mit heutigem Datum folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

„Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers:

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung der Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG, Magdeburg, sowie den von ihr aufgestellten Konzernabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang, Kapitalflussrechnung und Eigenkapitalspiegel – und ihren Bericht über die Lage der Gesellschaft und des Konzerns für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2012 bis 31. Dezember 2012 geprüft. Die Aufstellung dieser Unterlagen nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegt in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung sowie den von ihr aufgestellten Konzernabschluss und ihren Bericht über die Lage der Gesellschaft und des Konzerns abzugeben.

Wir haben unsere Jahres- und Konzernabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und den Konzernabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Bericht über die Lage der Gesellschaft und des Konzerns vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft und des Konzerns sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, in Jahres- und Konzernabschluss und in dem Bericht über die Lage der Gesellschaft und des Konzerns überwiegend auf Basis von Stichproben beurteilt. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

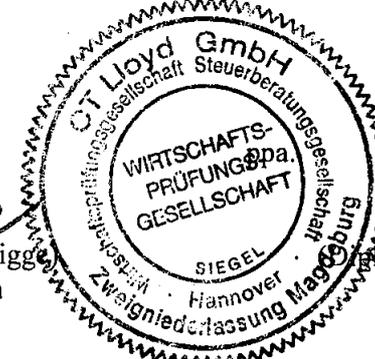
Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und der Konzernabschluss den gesetzlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft und des Konzerns. Der Bericht über die Lage der Gesellschaft und des Konzerns steht in Einklang mit dem Jahresabschluss und dem Konzernabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und des Konzerns und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.“

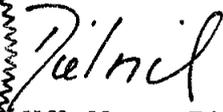
Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Konzernabschlusses zum 31. Dezember 2012 und des Konzernlageberichtes für das Geschäftsjahr 2012 der Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG, Magdeburg, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen.

Magdeburg, 21. März 2013

CT Lloyd GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

  
(Dipl.-Math. Frauke Knigge)  
Wirtschaftsprüferin



  
Hr.-Kffr. Yvonne Dietrich)  
Wirtschaftsprüfer

Für Veröffentlichungen oder die Weitergabe des Konzernabschlusses in einer von der testierten Fassung abweichenden Form sowie für den Fall der Übersetzung in andere Sprachen bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, falls dabei der von uns erteilte Bestätigungsvermerk zitiert wird oder ein Hinweis auf unsere Konzernabschlussprüfung erfolgt; wir verweisen hierzu auf die Bestimmungen des § 328 HGB.