

Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG  
Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom  
1. Januar bis 31. Dezember 2016

|  | TEUR          | <u>2016</u><br>TEUR | <u>2015*</u><br>TEUR |
|--|---------------|---------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse  |               | 460.978             | 460.403              |
| 2. Erhöhung oder Verminderung<br>des Bestandes an unfertigen Leistungen                        |               | -26                 | 61                   |
| 3. andere aktivierte Eigenleistungen   |               | 2.807               | 3.238                |
| 4. sonstige betriebliche Erträge   |               | 8.816               | 5.081                |
| 5. Materialaufwand   |               |                     |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren                         | 286.788       |                     | 289.772              |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | <u>11.947</u> |                     | <u>11.327</u>        |
|  |               | 298.735             | 301.099              |
| 6. Personalaufwand   |               |                     |                      |
| a) Löhne und Gehälter  | 38.993        |                     | 37.596               |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung<br>und für Unterstützung              | <u>8.515</u>  |                     | <u>8.644</u>         |
|  |               | 47.508              | 46.240               |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände<br>des Anlagevermögens und Sachanlagen |               | 32.669              | 31.102               |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen  |               | 27.582              | 27.526               |
| 9. Erträge aus Beteiligungen   |               | 12.479              | 11.338               |
| 10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |               | 863                 | 712                  |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |               | 7.062               | 8.045                |
| 12. Ergebnis aus at equity bilanzierten Unternehmen  |               | 1.920               | 2.063                |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   |               |                     |                      |
| a) effektive Steuern   | 9.805         |                     | 10.511               |
| b) latente Steuern   | <u>-1</u>     |                     | <u>13</u>            |
|  |               | 9.804               | 10.524               |
| 14. Ergebnis nach Steuern  |               | 64.477              | 58.360               |
| 15. sonstige Steuern   |               | 1.759               | 1.805                |
| 16. Jahresüberschuss   |               | <u>62.718</u>       | <u>56.555</u>        |

\*) Vorjahresangaben nach BilRUG angepasst

Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG  
Konzernbilanz zum 31. Dezember 2016

| <u>Aktiva</u>  |         |                    |                    | <u>Passiva</u>   |         |                    |                    |
|--|---------|--------------------|--------------------|--|---------|--------------------|--------------------|
|  | TEUR    | 31.12.2016<br>TEUR | 31.12.2015<br>TEUR |  | TEUR    | 31.12.2016<br>TEUR | 31.12.2015<br>TEUR |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |         |                    |                    | <b>A. Eigenkapital</b>   |         |                    |                    |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>  |         |                    |                    | <b>I. Kapitalanteile der Kommanditisten</b>  |         | 50.000             | 50.000             |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.996   |                    | 1.955              | <b>II. Rücklagen</b>   |         | 121.157            | 111.257            |
| 2. geleistete Anzahlungen  | 0       | 1.996              | 27                 | <b>III. Gewinnvortrag</b>  |         | 31.600             | 28.836             |
|  |         |                    | 1.982              | <b>IV. Jahresüberschuss</b>  |         | 62.718             | 56.555             |
|  |         |                    |                    |  |         | 265.475            | 246.648            |
| <b>II. Sachanlagen</b>   |         |                    |                    | <b>B. Sonderposten aus Investitionszuschüssen</b>  |         | 58.960             | 50.613             |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 47.693  |                    | 42.422             | <b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>  |         | 6.853              | 10.042             |
| 2. technische Anlagen und Maschinen  | 447.509 |                    | 437.892            | <b>D. Sonderposten für unentgeltlich ausgegebene Schadstoffemissionsrechte</b>           |         | 221                | 267                |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 5.206   |                    | 4.754              | <b>E. Rückstellungen</b>   |         |                    |                    |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | 9.911   | 510.319            | 10.761             | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                             | 9.994   |                    | 9.659              |
|  |         |                    | 495.829            | 2. Steuerrückstellungen  | 8.816   |                    | 10.419             |
| <b>III. Finanzanlagen</b>  |         |                    |                    | 3. sonstige Rückstellungen   | 51.008  |                    | 54.441             |
| Beteiligungen  |         | 61.519             | 59.599             |  |         | 69.818             | 74.519             |
|  |         | 573.834            | 557.410            | <b>F. Verbindlichkeiten</b>  |         |                    |                    |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |         |                    |                    | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten  | 161.787 |                    | 162.234            |
| <b>I. Vorräte</b>  |         |                    |                    | 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  | 87      |                    | 330                |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | 837     |                    | 862                | 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 27.451  |                    | 29.443             |
| 2. unfertige Leistungen  | 663     |                    | 599                | 4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 765     |                    | 345                |
| 3. Schadstoffemissionsrechte   | 230     | 1.730              | 275                | 5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern   | 6       |                    | 6                  |
|  |         |                    | 1.736              | 6. sonstige Verbindlichkeiten  | 18.097  |                    | 18.143             |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>   |         |                    |                    |  |         | 208.193            | 210.501            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 46.955  |                    | 38.381             | <b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |         | 51.709             | 52.174             |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 3.868   |                    | 3.002              | <b>H. Passive latente Steuern</b>  |         | 22                 | 22                 |
| 3. Forderungen gegen Gesellschafter  | 4.542   |                    | 2.446              |  |         |                    |                    |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände   | 11.294  | 66.659             | 10.978             |  |         |                    |                    |
|  |         |                    | 54.807             |  |         |                    |                    |
| <b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>   |         | 18.406             | 30.203             |  |         |                    |                    |
|  |         | 86.795             | 86.746             |  |         |                    |                    |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |         | 622                | 630                |  |         |                    |                    |
|  |         |                    |                    |  |         |                    |                    |
|  |         | 661.251            | 644.786            |  |         | 661.251            | 644.786            |

## F. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung sind keine Einwendungen zu dem als **Anlage 1 bis 5** wiedergegebenen Konzernabschluss zum 31. Dezember 2016 und dem als **Anlage 6** wiedergegebenen zusammengefassten Lage- und Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2016 der Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG zu machen. Wir haben daher den gesetzlichen Bestätigungsvermerk gemäß § 322 HGB erteilt, der nachfolgend wiedergegeben wird:

„Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers:

Wir haben den von der Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG aufgestellten Konzernabschluss – bestehend aus Konzernbilanz, Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung, Konzernanhang, Konzernkapitalflussrechnung und Konzerneigenkapitalspiegel – und den Konzernlagebericht, der mit dem Lagebericht der Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG zusammengefasst ist, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016 geprüft. Die Aufstellung von Konzernabschluss und zusammengefasstem Lage- und Konzernlagebericht 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 Konzernabschluss und den zusammengefassten Lage- und Konzernlagebericht abzugeben.

Wir haben unsere 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 Konzernabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den zusammengefassten Lage- und Konzernlagebericht 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 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 im Konzernabschluss und zusammengefassten Lage- und Konzernlagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der Jahresabschlüsse der in den Konzernabschluss einbezogenen Unternehmen, der Abgrenzung des Konsolidierungskreises, der angewandten Bilanzierungs- und Konsolidierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Konzernabschlusses und

