



**Jahresabschlusses 2021 der Stadtwerke
Emden GmbH**

- ▶ **Steigende Umsatzerlöse** T€ 69.453 (VJ: T€ 67.841)
 - ▶ Witterungsbedingt höhere Erlöse im Gas- und Wärmebereich
 - ▶ Geringere Erlöse in der Sparte Stromversorgung aufgrund gesunkener Einspeiseerlöse
- ▶ **T€ 16.512 Investitionen in 2021** in die bestehende Infrastruktur (insb. Glasfaser T€ 9.682)
- ▶ **Planergebnis übertroffen** (Plan T€ 605; IST T€ 1.354)
 - ▶ Insb. aufgrund der Abnahme des Materialaufwands und der geringeren Verlustübernahmen der Tochtergesellschaften

- ▶ **Chancen**
 - ▶ Chancen in der regenerativen Energieerzeugung
 - ▶ Größte Herausforderung und große Chance für die SWE Ausbau des Glasfasernetzes
- ▶ **Risiken**
 - ▶ Risiken aufgrund des Ukraine-Krieges (rechtliche Ungewissheiten) und höhere Verlustübernahmen bei Töchtern möglich
 - ▶ regulatorische Risiken, Risiken einer verminderten Eigenkapitalverzinsung sowie Absatz- und Preisrisiken
- ▶ **Wirtschaftsplan 2022:**
 - ▶ EBT 2022: T€ 1.297 (Ergebnis vor Steuern, Ausgleichszahlung und Gewinnabführung)
 - ▶ Risiken / Auswirkungen des Ukraine-Krieges nicht enthalten

Ertragslage 2021 (1)


in T€	2021	2020	Wesentliche Effekte
Umsatzerlöse	69.453	67.841	<ul style="list-style-type: none"> • Umsatzerlöse: Zunahme insbesondere durch witterungsbedingte Mehrerlöse im Gas- und Wärme-Bereich, gegenläufig verminderte Erlöse aus Stromeinspeisung • Übrige Erträge: Abnahme insbesondere durch geringere Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen um T€ 2.875. • Materialaufwand: Abnahme insbesondere durch verringerten Aufwand aus Stromeinspeisung (Analog zu den Umsatzerlösen)
Aktivierete Eigenleistungen	1.221	1.096	
Übrige Erträge	886	3.582	
Materialaufwand	37.318	39.469	
Personalaufwand	14.419	13.375	
Abschreibungen	6.645	6.782	
Konzessionsabgabe	2.274	2.164	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.595	5.253	
Betriebsergebnis	5.309	5.476	

Ertragslage 2021 (2)

in T€	2021	2020	Wesentliche Effekte
Betriebsergebnis	5.309	5.476	<ul style="list-style-type: none"> • Die Erträge aus Beteiligungen setzen sich zusammen aus den Gewinnanteilen der EHW Gruppe • Aufwand aus Verlustübernahme der Ergebnisse SVE, FPE und ED • Steuern vom Einkommen und Ertrag: Zunahme insbesondere durch steuerrechtlich abweichende Bemessungsgrundlagen
Erträge aus Beteiligungen	604	616	
Zinsen und ähnliche Erträge	6	5	
Aufwand aus Verlustübernahme	-3.266	-3.208	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.299	-1.301	
Finanzergebnis	-3.955	-3.888	
Ergebnis vor Steuern	1.354	1.588	
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-984	45	
Sonstige Steuern	-42	-37	
Jahresergebnis vor Verwendung	328	1.596	

Vermögenslage 2021

in T€	2021	2020	Wesentliche Effekte
Bilanzsumme	115.229	101.813	<ul style="list-style-type: none"> • Die Zunahme des Anlagevermögens ergibt sich im Wesentlichen aus Investitionen in Versorgungsanlagen, hier vorrangig in den Glasfaserausbau (T€ 9.682) • Die Zunahme des kurzfristig gebundenen Vermögens resultiert im Wesentl. aus der Erhöhung der Vorräte (Erwerb Emissionszertifikate +T€ 2.003, Aufstockung Lagerbestand aufgrund Preisentwicklung und Verfügbarkeit +T€ 336) und der Forderungen +T€ 1.276) • Bedingt durch erhöhte FK-Aufnahme sinkt die EK-Quote.
Kurzfristig gebundenes Vermögen	14.456	10.764	
Langfristig gebundenes Vermögen	100.773	91.049	
Kurzfristig verfügbare Fremdmittel	26.645	31.169	
Langfristig verfügbare Fremdmittel	68.613	51.632	
Eigenkapital	19.971	19.012	
Unterdeckung (-)	-12.189	-20.405	
Eigenkapitalquote	17%	19%	



**Jahresabschlusses 2021 der Wirtschaftsbetriebe Emden
GmbH**



Bedeutende Geschäftsvorfälle

- ▶ Bäderverluste werden in Teilen durch die Gewinnabführung der SWE (T€ 1.261) finanziert
- ▶ Kapitalerhöhung i.H.v. TEUR 522 durch die Stadt Emden
- ▶ Auswirkungen der Coronapandemie (+58,3% Badbesucher zum VJ; -49,5% im Vergleich zu 2019/Normalbetrieb)



Wesentliche Aussagen des Lageberichts

- ▶ Chancen: Stärkung der Ertragskraft der SWE und Kostenkontrolle bei Beteiligungen
- ▶ Risiken: Ergebnisrisiken SWE (Regulierung, Markt, Witterung, Ergebnisentwicklung der Töchter)
- ▶ Prognose: Jahresfehlbetrag T€ 1.130



Prüfungsschwerpunkte

- ▶ Realisierung der Umsatzerlöse aus Badgeschäft
- ▶ Ordnungsmäßigkeit des implementierten Liquiditätsmanagements

Ertragslage 2021

in T€	2021	2020	Wesentliche Effekte
Umsatzerlöse	480	353	<ul style="list-style-type: none"> • Umsatzerlöse: Im Wesentlichen Erlöse aus dem Bäderbetrieb sowie Weiterberechnung von Rechts- und Beratungskosten • Übrige Erträge: I.W. Versicherungserstattung, Abwertung Gutscheine, Auflösung RS. Im VJ Versicherungsentschädigungen T€ 311 und Erträge aus einem Vergleich T€ 5.004. • Materialaufwand: I.W. Personalgestellung GMF, Instandhaltung, Energie • Sonstige betriebliche Aufwendungen: I.W. Managementgebühren GMF, Weiterbelastung aus SLA, JA-Kosten, Marketingkosten, EDV Kosten, Rechts- und Beratungskosten
Übrige Erträge	156	5.453	
Materialaufwand	1.218	1.541	
Abschreibungen	450	448	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	543	753	
Betriebsergebnis	-1.575	3.064	
Erträge aus Gewinnabführung	1.261	1.517	
Zinsergebnis	-203	-213	
Finanzergebnis	1.058	1.304	
Ergebnis vor Steuern	-517	4.368	
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-425	-467	
Sonstige Steuern	-33	-33	
Jahresergebnis	-975	3.868	

Vermögenslage 2021

in T€	2021	2020	Wesentliche Effekte
Bilanzsumme	20.212	25.121	<ul style="list-style-type: none"> • Die Abnahme des kurzfristigen Vermögens resultiert im Wesentlichen aus dem Forderungsausgleich aus Ergebnisabführung durch SWE sowie der Abnahme des Kassenbestandes bzw. der Abnahme des Steuererstattungsanspruchs gg. FA • Die Zunahme des langfristigen Vermögens ergibt sich aus dem Saldo aus Investitionen und planmäßigen Abschreibungen • Die Abnahme des kurzfristigen Fremdkapitals resultiert i. W. aus verminderten Vbk. gg. vU (Teilrückführung Cashpool), reduzierten Verb. gg. Kreditinstituten sowie verminderten Vbk. aus LuL
Kurzfristig gebundenes Vermögen	3.341	8.409	
Langfristig gebundenes Vermögen	16.871	16.712	
Kurzfristig verfügbare Mittel	2.457	6.195	
Langfristig verfügbare Mittel	4.325	5.043	
Eigenkapital	13.430	13.883	
Überdeckung/Unterdeckung (-)	884	2.214	
Eigenkapitalquote	66%	55%	

Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit!