
BILANZ

Bilanz

Aktiva	Anhang Nr.	31.12.2016 €	31.12.2015 €
A. Anlagevermögen	1		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.809.297,00	3.195.096,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		23.970.393,13	24.646.685,13
2. andere Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.933.299,00	3.233.375,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		778.761,43	317.363,56
		28.682.453,56	28.197.423,69
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		155.597.640,14	145.597.640,14
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		40.000.000,00	0,00
3. Beteiligungen		1.505.575,00	1.505.575,00
4. sonstige Ausleihungen		451.314,38	431.290,43
		197.554.529,52	147.534.505,57
		229.046.280,08	178.927.025,26
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte	2		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		4.897,85	12.118,55
2. unfertige Leistungen		8.117,99	382.588,71
3. fertige Erzeugnisse und Waren		21.200,00	21.200,00
4. geleistete Anzahlungen		70.796,00	0,00
		105.011,84	415.907,26
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.652.496,76	227.164,04
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		16.738.619,70	50.241.485,41
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		49.266,84	325.997,74
4. sonstige Vermögensgegenstände		102.020.509,74	186.159.542,44
		120.460.893,04	236.954.189,63
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4	111.331.165,33	26.233.668,03
		231.897.070,21	263.603.764,92
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5	1.099.359,37	736.278,08
		462.042.709,66	443.267.068,26

Passiva		Anhang Nr.	31.12.2016 €	31.12.2015 €
A. Eigenkapital		6		
I. Gezeichnetes Kapital			41.108.889,83	41.108.889,83
II. Kapitalrücklage			181.127.436,82	179.555.436,82
III. Gew inrücklagen				
andere Gew inrücklagen			44.139.063,65	43.665.738,04
			266.375.390,30	264.330.064,69
B. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			12.018.414,02	10.481.742,20
2. Steuerrückstellungen	7		12.026.343,16	10.299.416,67
3. sonstige Rückstellungen	8		7.980.225,91	12.798.874,02
			32.024.983,09	33.580.032,89
C. Verbindlichkeiten		9		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			27.226.648,58	37.257.420,40
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			3.989.163,85	3.746.199,88
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			108.018.054,11	92.417.881,90
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			1.017.850,00	1.000.000,00
5. sonstige Verbindlichkeiten			23.390.619,73	10.935.468,50
			163.642.336,27	145.356.970,68
			462.042.709,66	443.267.068,26

Der Jahresabschluss der Duisburger Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mit beschränkter Haftung – nachfolgend kurz „DVV“ genannt – wird nach den maßgeblichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) und den ergänzenden Bestimmungen des GmbH-Gesetzes sowie nach der Verordnung über die Gliederung des Jahresabschlusses von Verkehrsunternehmen aufgestellt. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Umsatzerlöse und der Materialaufwand sind aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur eingeschränkt mit den Vorjahreswerten vergleichbar. Bei Anwendung des § 277 Abs. 1 HGB in der Fassung des BilRUG hätten sich für das Vorjahr Umsatzerlöse in Höhe von 94.875.220,47 € und Materialaufwendungen in Höhe von 50.345.650,79 € ergeben.

Erläuterungen zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagespiegel dargestellt.

2. Vorräte

Die Position Vorräte beinhaltet noch nicht abgerechnete Leistungen und geleistete Anzahlungen.

3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2016	davon RLZ	31.12.2015	davon RLZ
	€	> 1 Jahr	€	> 1 Jahr
	€	€	€	€
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.652.496,76	0,00	227.164,04	0,00
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	16.738.619,70	0,00	50.241.485,41	0,00
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	49.266,84	0,00	325.997,74	0,00
sonstige Vermögensgegenstände	102.020.509,74	23.450.882,00	186.159.542,44	101.606.850,00
davon gegen Gesellschafter	(101.622.332,24)	(23.450.882,00)	(185.854.095,25)	(101.606.850,00)
	120.460.893,04	23.450.882,00	236.954.189,63	101.606.850,00

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind ab dem Geschäftsjahr 2016 Forderungen aus Stromlieferungen gegenüber städtischen Gesellschaften (Stadt DU, IMD, Duisburg Sport und WBD - AöR) und privaten Referenzkunden enthalten.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthalten im Wesentlichen Forderungen gegen SWDU in Höhe von 16.225 T€.

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten hauptsächlich Forderungen gegen die Stadt Duisburg in Höhe von 101.622 T€.

4. Rechnungsabgrenzungsposten

Der Posten beinhaltet im Wesentlichen Abgrenzungen für Wartungsverträge in Höhe von 1.094 T€, die durch den Übergang der Assets von der DU-IT in der DVV gebildet wurden.

5. Eigenkapital

Das Stammkapital der DVV ist mit DM 80.402.000,00 (€ 41.108.889,83) in voller Höhe eingezahlt. Die Anteile befinden sich zu 100 % im Eigentum der Stadt Duisburg.

Die Gesellschaft hat den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres in Höhe von 473 T€ in die Gewinnrücklagen eingestellt.

6. Rückstellungen

Die Pensionsverpflichtungen haben sich im Geschäftsjahr 2016 wie folgt dargestellt:

Saldo aus der Vermögensverrechnung	31.12.2016 T€
<hr/>	
sonstige Vermögensgegenstände (Rückdeckungsversicherung)	
historische Anschaffungskosten	(4.199)
Rückdeckungsversicherung	4.784
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	
Erfüllungsbetrag Pensionsverpflichtungen	16.802
<hr/>	
= passivischer Unterschiedsbetrag	12.018

Der passivische Unterschiedsbetrag ergibt sich aus dem Saldo des zum beizulegenden Zeitwert bewerteten Zweckvermögens (§ 246 Abs. 2 Satz 2 HGB) und den zum Erfüllungsbetrag ausgewiesenen Pensionsverpflichtungen. Die Erträge aus der Zuschreibung auf den beizulegenden Zeitwert in Höhe von 158 T€ wurden mit den im Geschäftsjahr erfolgten Versicherungszahlungen in Höhe von 324 T€ verrechnet.

Die Pensionsrückstellung gegenüber aktiven Vorstandsmitgliedern ist durch Rückdeckungsversicherungen abgesichert. Die Ansprüche aus den Rückdeckungsversicherungen sind durch Verpfändungen abgesichert.

Der Unterschiedsbetrag zwischen dem Ansatz der Rückstellungen nach Maßgabe des siebenjährigen und des zehnjährigen Durchschnittszinssatzes beträgt 2.043 T€.

7. Steuerrückstellungen

In den Steuerrückstellungen sind im Wesentlichen Rückstellungen für Gewerbesteuer in Höhe von 6.258 T€ (i. Vj. 5.320 T€) sowie Rückstellungen für Körperschaftsteuer in Höhe von 4.724 T€ (i. Vj. 4.148 T€) enthalten.

8. Sonstige Rückstellungen

Die sonstige Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für Restrukturierungsmaßnahmen 1.864 T€ (i. Vj. 4.963 T€), für Altersteilzeit 2.580 T€ (i. Vj. 3.297 T€) und für ausstehende Rechnungen in Höhe von 421 T€ (i. Vj. 1.734 T€).

9. Verbindlichkeiten

Geschäftsjahr	Gesamt 31.12.2016 €	davon RLZ ≤ 1 Jahr	davon RLZ > 1 Jahr	davon RLZ > 5 Jahre
			€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	27.226.648,58	226.648,58	14.000.000,00	13.000.000,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.989.163,85	3.989.163,85	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	108.018.054,11	108.018.054,11	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.017.850,00	1.017.850,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	23.390.619,73	23.384.586,45	6.033,28	0,00
davon aus Steuern	(12.831.736,05)	(12.831.736,05)	(0,00)	(0,00)
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	(6.721,76)	(688,48)	(6.033,28)	(0,00)
	163.642.336,27	136.636.302,99	14.006.033,28	13.000.000,00

Vorjahr	Gesamt 31.12.2015 €	davon RLZ ≤ 1 Jahr	davon RLZ > 1 Jahr	davon RLZ > 5 Jahre
		€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37.257.420,40	257.420,40	17.500.000,00	19.500.000,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.746.199,88	3.746.199,88	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	92.417.881,90	92.417.881,90	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	10.935.468,50	8.785.463,52	2.142.098,17	7.906,81
davon aus Steuern	(8.777.966,73)	(8.777.966,73)	(0,00)	(0,00)
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	(15.403,60)	(7.496,79)	(0,00)	(7.906,81)
	145.356.970,68	106.206.965,70	19.642.098,17	19.507.906,81

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen hauptsächlich Verbindlichkeiten gegenüber der DVG (67.289 T€), der FD (11.811 T€) sowie der energieGUT (10.111 T€). Die Verbindlichkeiten gegenüber der DVG beinhalten im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus der Verlustübernahme in Höhe von 31.749 T€. Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten u. a. Verbindlichkeiten aus Abwassergebühren in Höhe von 8.293 T€ und Verbindlichkeiten gegenüber innogy SE aus Dividendenzahlungen in Höhe von 1.920 T€.

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
aF	alte Fassung
AfA	Absetzung für Abnutzung
BilRUG	Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz
BIP	Bruttoinlandprodukt
BNetzA	Bundesnetzagentur
DRS	Deutscher Rechnungslegungsstandard
DRSC	Deutsches Rechnungslegungs Standards Committee
DU-IT	DU-IT Gesellschaft für Informationstechnologie Duisburg mbH, Duisburg
DVG	Duisburger Verkehrsgesellschaft Aktiengesellschaft, Duisburg
DVV	Duisburger Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Duisburg
EAT	Earnings after tax
EBT	Earnings before Taxes
EBIT	Earnings before Interests and Taxes
EGHGB	Einführungsgesetz zum Handelsgesetz
energieGUT	energieGUT GmbH, Duisburg
EnWG	Energiewirtschaftsgesetz
EUR	Euro
EVU	Energieversorgungsunternehmen
FD	Fernwärme Duisburg GmbH, Duisburg
GO	Gemeindeordnung
GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
GuD	Gas- und Dampfturbinenanlage
HGB	Handelsgesetzbuch
IfW	Institut für Weltwirtschaft
i. H. v.	in Höhe von
i. Vj.	im Vorjahr
IMD	Immobilienmanagement Duisburg, Duisburg
ITCS	Intermodal Transport Control Systems
KonTraG	Gesetz zur Kontrolle und Transparenz
KSBG	KSBG Kommunale Beteiligungsgesellschaft GmbH & Co. KG, Essen
KWK	Kraft-Wärme-Kopplung
KWKG	Gesetz für die Erhaltung, die Modernisierung und den Ausbau der Kraft-Wärme-Kopplung
Nr.	Nummer
NRW/NW	Nordrhein-Westfalen
NVP	Nahverkehrsplan
octeo	octeo MULTISERVICES GmbH, Duisburg
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
RLZ	Restlaufzeit
RLM	Registrierende Leistungsmessung
RZVK	Rheinische Zusatzversorgungskasse, Köln

SLP	Standard Lastprofil
STEAG	STEAG GmbH, Essen
SWDU	Stadtwerke Duisburg Aktiengesellschaft, Duisburg
TVN	Teileverwendungsnachweis
VDV	Verband Deutscher Verkehrsunternehmen
Via	Via Verkehrsgesellschaft mbH, Essen
VRR	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR, Gelsenkirchen
WBD	Wirtschaftsbetriebe Duisburg AöR, Duisburg
z. B.	zum Beispiel

