

Schlussbesprechung

Jahresabschluss und Lagebericht

Wirtschaftsjahr 2010

Leopoldshöhe, den 25. Juni 2012



Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberater Dipl.-Betriebswirt Martin Bienen
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater Dipl. Kfm. Stefan Weber

- Prüfungspflicht und Prüfungsumfang
- Wirtschaftliche Verhältnisse
 - Zusammenfassung wirtschaftliche Verhältnisse
 - Bilanzaufbau Aktivseite
 - Bilanzaufbau Passivseite
 - Vermögens- und Kapitaldeckungsverhältnisse - langfristige Betrachtung
 - Vermögens- und Kapitaldeckungsverhältnisse - kurzfristig Betrachtung
 - Eigenkapitalausstattung
 - Erfolgsvergleich
 - Wasserstatistik
- Prüfungsergebnis

- Prüfungspflicht
 - § 106 GO NRW
 - Zuständigkeit: Gemeindeprüfungsanstalt
 - Durchführung: Wirtschaftsprüfer bzw. Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Prüfungsumfang
 - Buchführung
 - Jahresabschluss
 - Lagebericht
 - Wirtschaftliche Verhältnisse
 - Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG
 - Risikofrüherkennungssystem § 10 Abs. 1 EigVo NRW

Zusammenfassung der wirtschaftlichen Verhältnisse - Teil 1

	31.12.2010 bzw. 2010 in T€	31.12.2009 bzw. 2009 in T€	Veränderung in T€
Bilanzsumme	5.000	4.174	+826
durchgeführte Investitionen	654	152	+502
vereinnahmte Zuwendungen für Investitionen	176	169	+7
bilanzielle Abschreibungen	195	199	+4
Darlehensaufnahmen	570	0	+570
Darlehenstilgungen	73	57	-16

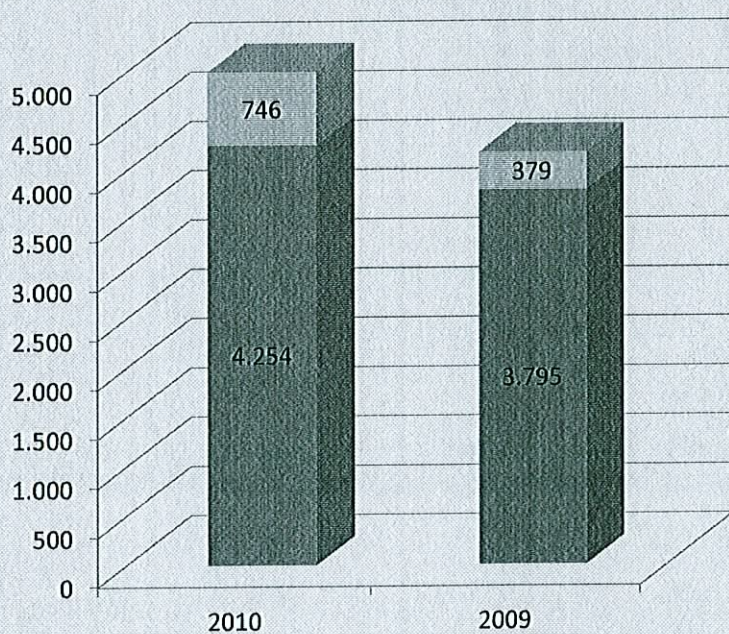
Zusammenfassung der wirtschaftlichen Verhältnisse - Teil 2

	31.12.2010 bzw. 2010	31.12.2009 bzw. 2009	Veränderung
	in T€	in T€	in T€
Jahresergebnis	+74	+41	+33
Konzessionsabgabe	+86	0	+86
wirtschaftliches Ergebnis	+160	+41	+119
Umsatzerlöse	1.129	1.139	-10
Materialaufwand	245	389	+144
Personalaufwand	304	319	+15
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35	33	-2

Folie 4

BPW

Bilanzaufbau Aktivseite



Bilanzsumme: T€ 5.000

T€ 4.174

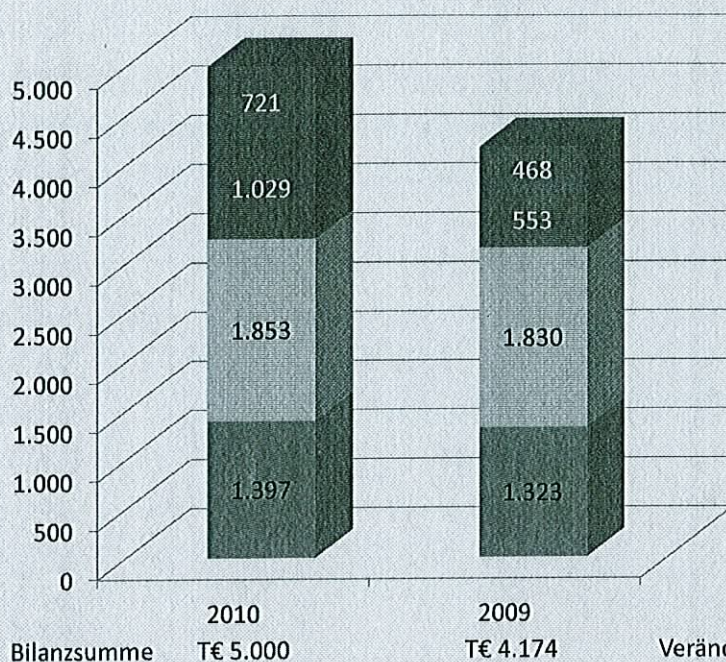
Veränderung: T€ +826

	2010 in T€	2009 in T€
Anlagevermögen	4.254	3.795
➤ davon Sachanlagevermögen	4.252	3.782
➤ davon immaterielle Vermögensgegenstände	2	13
Umlaufvermögen	746	379
➤ davon Vorräte	69	70
➤ davon Forderungen	609	217
➤ davon Geldmittel	68	92

Folie 5

BPW

Bilanzaufbau Passivseite

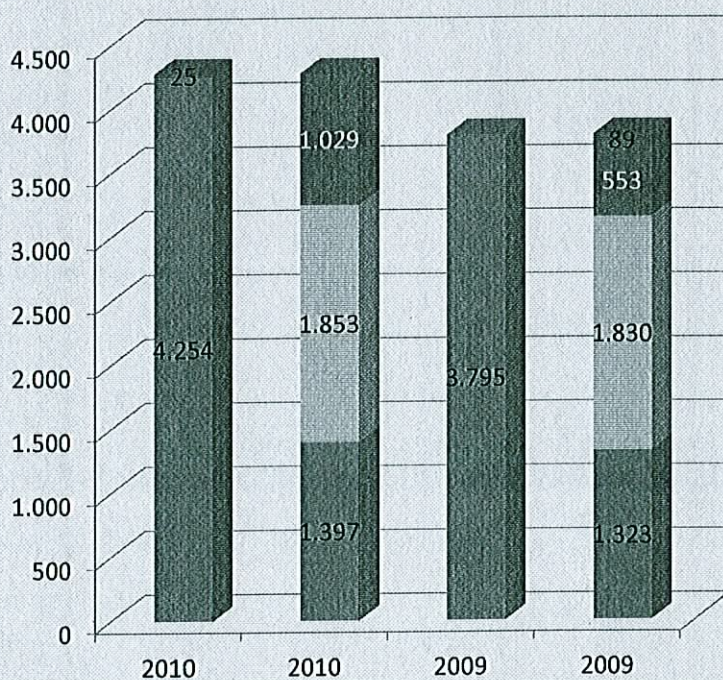


	2010 In T€	2009 In T€
Eigenkapital	1.397	1.323
empfangene Investitions- und Ertragszuschüsse	1.853	1.830
langfristige Schulden	1.029	553
kurzfristige Schulden	721	468
➤ davon bei Fremden	506	322
➤ davon bei der Stadt	215	146

BPW

Folie 6

Kapitaldeckungsverhältnisse – langfristig

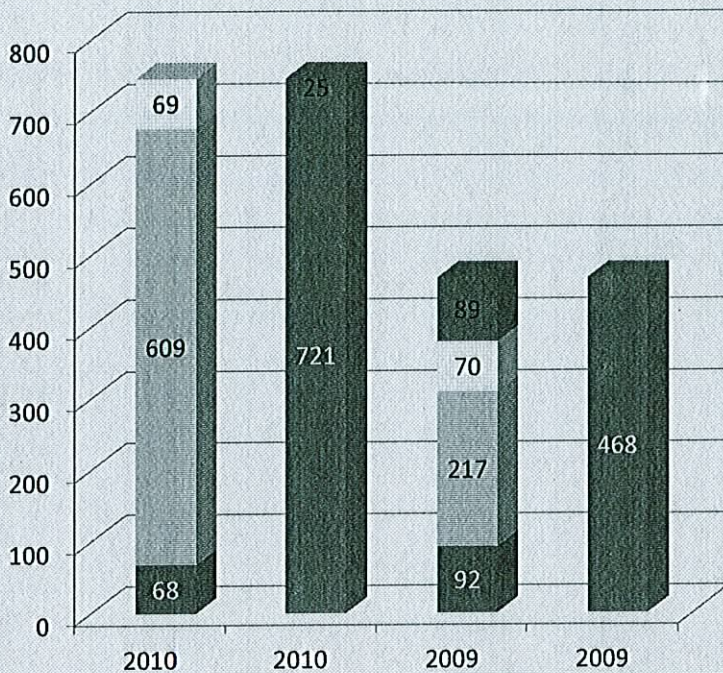


	2010 In T€	2009 In T€
Anlagevermögen	4.254	3.795
Eigenkapital	1.397	1.323
empfangene Investitions- und Ertragszuschüsse	1.853	1.830
langfristige Verbindlichkeiten	1.029	553
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-) an langfristigem Kapital	+25	-89

BPW

Folie 7

Kapitaldeckungsverhältnisse - kurzfristig



	2010 In T€	2009 In T€
Geldmittelbestand	68	92
kurzfristige Forderungen	609	217
Vorräte	69	70
kurzfristige Verbindlichkeiten	721	468
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-) an langfristigem Kapital	+25	-89

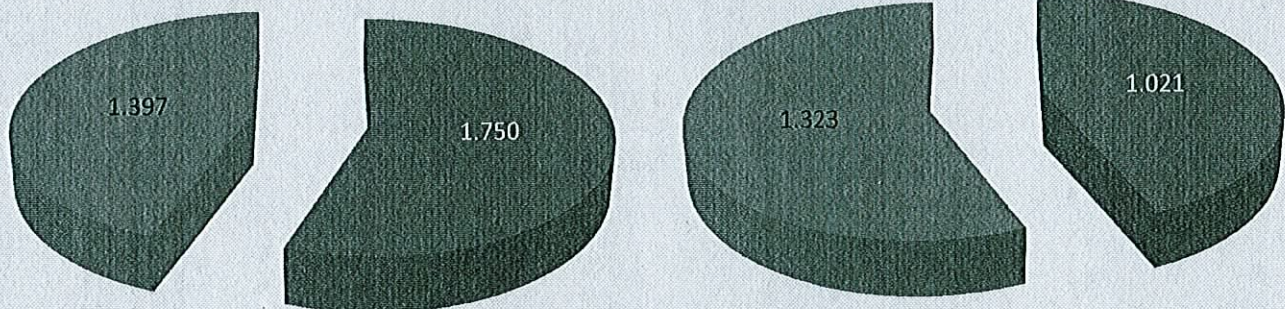
Folie 8

BPW

Eigenkapitalausstattung

2010

2009

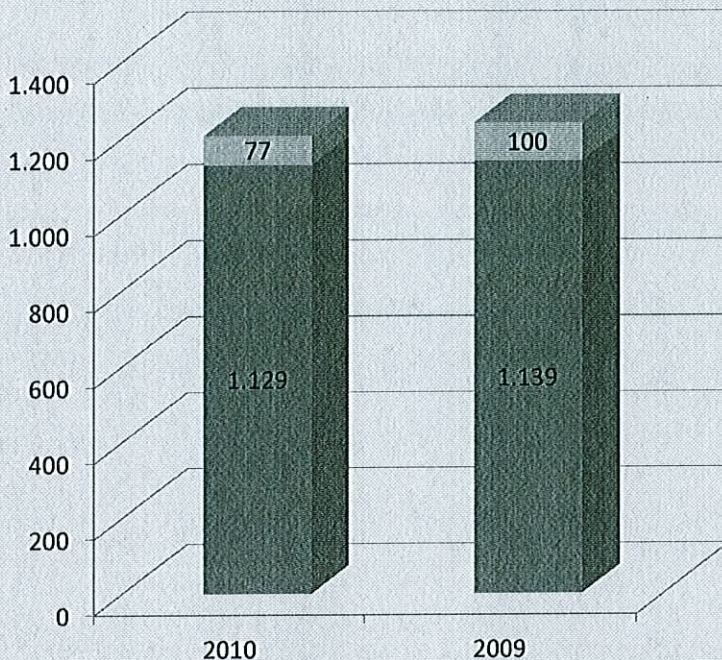


	2010	2009
Eigenkapital	1.397	1.323
Fremdkapital	1.750	1.021
Eigenkapital in % des Gesamtkapitals	44,4	56,4

Folie 9

BPW

Erfolgsvergleich Gesamtbetrieb - Ertragslage

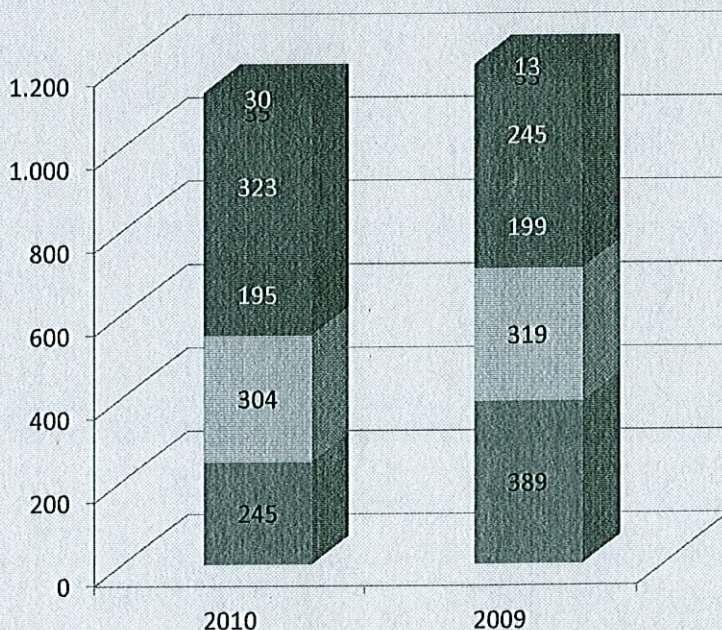


	2010 In T€	2009 In T€
Umsatzerlöse	1.129	1.139
➤ davon Wassergeld	993	1.002
➤ davon Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	126	135
➤ davon übrige	10	2
sonstige Erträge	77	100
Summe Erträge	1.204	1.239

Folie 10

BPW

Erfolgsvergleich Gesamtbetrieb - Aufwandslage

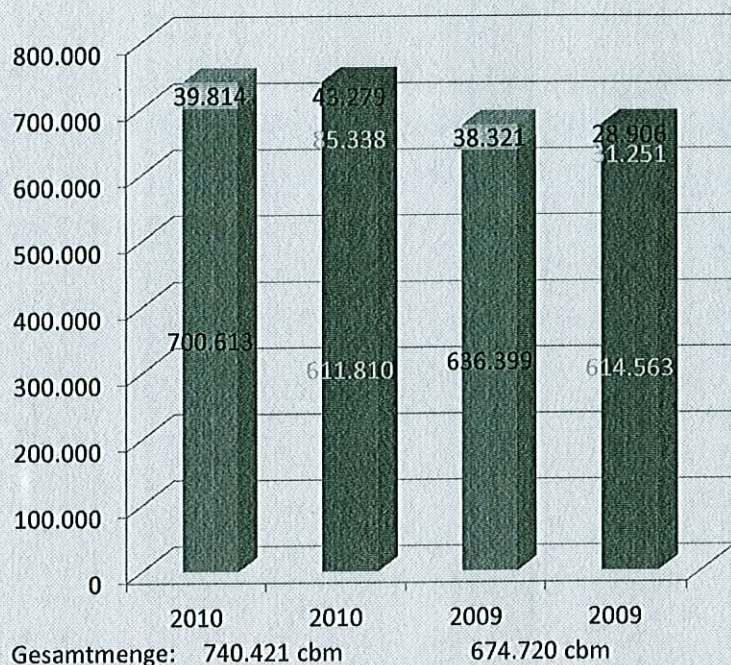


	2010 In T€	2009 In T€
Materialaufwand	245	389
Personalaufwand	304	319
Abschreibungen	195	199
sonstige betriebliche Aufwendungen	323	245
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65	48
Steuern	30	13
Gesamtaufwand	-1.132	-1.198
Gesamterträge	1.206	1.239
Gesamtergebnis	+74	+41

Folie 11

BPW

Wasserstatistik



	2010 in cbm	2009 in cbm
durch Eigenförderung eingespeiste Menge	700.613	1.139
Fremdwasserbezug	39.814	38.321
Wasserabgabe an Endverbraucher	611.810	614.563
geschätzte Wasserabgabe infolge von Leitungs- spülungen, Hochbehälter- reinigungen, Löschwasser- abgabe und bekannte Rohrbrüche	85.338	31.251
rechnerischer Wasser- verlust	43.279	28.906
rechnerischer Wasser- verlust in % der eingespeisten Menge	5,9	4,3
rechnerischer Wasser- verlust je km Rohrnetz ohne Hausanschlüsse	305	206

Folie 12

BPW

- Erteilung des uneingeschränkten Bestätigungsvermerks
- Die notwendigen Feststellungs-, Verwendungs- und Entlastungsbeschlüsse können getroffen werden

Folie 13

BPW