

Jahresabschluss zum 31.12.2015

Gesamt

Anlage 1



AKTIVA	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	<u>326.643.116,67</u>	<u>321.593.323,95</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	214.407,00	215.342,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	214.407,00	215.342,00
II. Sachanlagen	326.428.709,67	321.377.981,95
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten und anderen Bauten	10.721.600,42	11.058.658,42
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	55.902,61	55.902,61
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	809.146,00	875.911,00
4. Kanäle	243.597.184,00	239.107.314,00
5. Regenüberlaufbecken	15.003.008,00	15.618.479,00
6. Pumpwerke	118.803,00	139.035,00
7. Fahrzeuge für Personen- u. Güterverkehr	919.038,21	1.176.863,00
8. Maschinen und maschinelle Anlagen	44.835.371,00	46.603.031,00
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	765.977,00	760.511,00
10. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.602.679,43	5.982.276,92
B. Umlaufvermögen	<u>12.910.014,10</u>	<u>25.736.676,99</u>
I. Vorräte	296.713,13	296.713,13
1. Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe	296.713,13	296.713,13
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.937.564,48	10.217.685,36
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (i.V. EUR 4.910,42)	5.125.063,33	6.169.178,76
2. Forderungen gegen die Stadt Kassel davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 146.011,85 (i.V. EUR 460.621,85)	1.471.956,35	2.038.522,42
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)	168.034,82	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	3.172.509,98	2.009.984,18
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	2.675.736,49	15.222.278,50
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>193.923,11</u>	<u>121.656,19</u>
	<u><u>339.747.053,88</u></u>	<u><u>347.451.657,13</u></u>

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

Gesamt

Anlage 1



PASSIVA	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	EUR	EUR
A. Eigenkapital	<u>112.457.601,34</u>	<u>109.211.104,29</u>
I. Stammkapital	13.000.000,00	13.000.000,00
II. Rücklagen	90.478.152,86	86.856.580,54
1. Allgemeine Rücklagen	55.902,61	55.902,61
2. Zweckgebundene Rücklagen	90.422.250,25	86.800.677,93
III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	4.952.951,43	4.431.188,47
IV. Jahresergebnis Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.026.497,05	4.923.335,28
B. Empfangene Ertragszuschüsse	<u>10.781.931,67</u>	<u>10.673.253,39</u>
1. Kanalbaukostenbeiträge	908.304,04	912.514,86
2. Sonstige Zuschüsse	9.873.627,63	9.760.738,53
C. Rückstellungen	<u>11.441.770,16</u>	<u>10.346.624,84</u>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.066.980,00	6.449.851,00
2. Sonstige Rückstellungen	4.374.790,16	3.896.773,84
D. Verbindlichkeiten	<u>205.064.588,11</u>	<u>217.219.512,01</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	203.556.386,67
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (i.V. EUR 12.090.804,53)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.530.513,07	10.169.804,21
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.530.513,07 (i.V. EUR 10.169.804,21)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Kassel	193.517.623,71	2.278.653,43
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.407.621,68 (i.V. EUR 2.278.653,43)		
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.653.259,88	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.653.259,88 (i.V. EUR 0,00)		
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.363.191,45	1.214.667,70
davon		
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 783.721,45 (i.V. EUR 634.697,70)		
b) aus Steuern EUR 115.881,04 (i.V. EUR 90.555,55)		
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)		
E. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>1.162,60</u>	<u>1.162,60</u>
	<u>339.747.053,88</u>	<u>347.451.657,13</u>

Jahresabschluss zum 31.12.2015

Gesamt

Anlage 2



GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	65.208.786,61	64.455.159,05
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.166.504,76	2.842.790,62
3. Materialaufwand	4.448.916,02-	4.081.560,93-
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.037.245,04-	2.304.798,84-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.411.670,98-	1.776.762,09-
4. Personalaufwand	9.948.445,05-	9.296.481,15-
a) Löhne und Gehälter	8.030.314,71-	7.811.472,61-
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	987.844,12-	585.034,46-
c) Altersversorgung	930.286,22-	899.974,08-
5. Abschreibungen	11.531.570,62-	11.206.321,09-
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	11.531.570,62-	11.206.321,09-
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	30.023.585,90-	30.183.460,61-
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	88.334,25	128.005,02
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.486.007,40-	7.729.180,01-
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.025.100,63	4.928.950,90
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	5.223,30	1.604,65-
11. Sonstige Steuern	3.826,88-	4.010,97-
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	4.026.497,05	4.923.335,28



54100/2015

Anlage 6
Seite 1

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht des Eigenbetriebs KASSELWASSER - Eigenbetrieb der Stadt Kassel - für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2015 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes liegen in der Verantwortung der Betriebsleitung des Eigenbetriebs. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

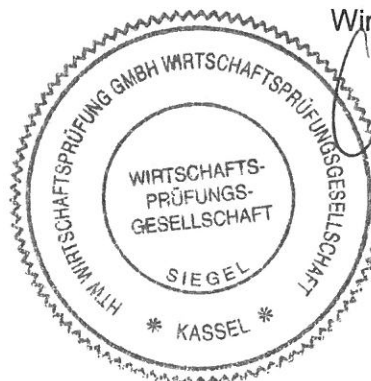
Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB und § 27 EigBGes unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht 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 Eigenbetriebs 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, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. 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 entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs und stellt die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dar.

Kassel, 31. Mai 2016

HTW Wirtschaftsprüfung GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft




Horst Schween
Wirtschaftsprüfer