

Kirstgen & Partner
Steuerberatungsgesellschaft

St.-Veit-Straße 30
56727 Mayen

ERÖFFNUNGSBILANZ

zum 01. Januar 2018

Wasserwerk der Ortsgemeinde Kottenheim

Kelberger Straße 26

56727 Mayen

Finanzamt: Mayen

Steuer-Nr: 29/652/05176

ERÖFFNUNGSBILANZ zum 01. Januar 2018

Wasserwerk der Ortsgemeinde Kottenheim
Mayen

AKTIVA

	EUR	01.01.2018 EUR	01.01.2017 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		10.414,33	11.818,57
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	41.594,00		41.594,00
2. technische Anlagen und Maschinen	72.271,78		75.383,30
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1.428.705,78</u>		<u>1.371.967,77</u>
		1.542.571,56	1.488.945,07
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		12.403,95	11.516,24
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.597,28		32.022,42
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>359.362,82</u>		<u>270.272,58</u>
		366.960,10	302.295,00
		<hr/>	<hr/>
		1.932.349,94	1.814.574,88
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

ERÖFFNUNGSBILANZ zum 01. Januar 2018

Wasserwerk der Ortsgemeinde Kottenheim
Mayen

PASSIVA

	EUR	01.01.2018 EUR	01.01.2017 EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		511.291,88	511.291,88
II. Kapitalrücklage		913.710,88	913.710,88
III. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen		114.913,90	114.913,90
IV. Bilanzverlust		5.973,45-	28.123,90-
B. Sonderposten mit Rücklageanteil		364.253,35	253.264,22
C. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		6.620,00	30.496,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.730,50		18.606,81
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.802,88</u>		<u>415,09</u>
		27.533,38	19.021,90
		<hr/>	<hr/>
		1.932.349,94	1.814.574,88
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur ERÖFFNUNGSBILANZ zum 01.01.2018

Wasserwerk der Ortsgemeinde Kottenheim
Mayen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	01.01.2018 EUR	01.01.2017 EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
27	EDV-Software		10.414,33	11.818,57
	Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
50	Grundstücke,grundst.Rechte und Bauten		41.594,00	41.594,00
	technische Anlagen und Maschinen			
280	Gewinnungs-und Bezugsanlagen		72.271,78	75.383,30
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
310	Speicheranlagen	162.608,72		157.523,53
311	Verteilungsanlagen - Leitungsnetz	985.931,35		934.313,28
312	Transport - und Verbindungsleitungen	36.895,05		40.089,75
313	Verteilungsanlagen - Hausanschlüsse	239.022,37		235.204,32
400	Messeinrichtungen	1,00		1,00
410	Betriebsausstattung	<u>4.247,29</u>		<u>4.835,89</u>
			1.428.705,78	1.371.967,77
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
3970	Bestand Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe		12.403,95	11.516,24
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
996	Pauschalwertberichtigung Forderg./b.1J	86,00-		600,00-
1410	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	708,45		22.851,57
1411	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	225,44		1.148,01
1412	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	2.540,10		4.165,43
1413	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	39,89		716,12
1414	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	769,57		783,90
1416	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	<u>3.399,83</u>		<u>2.957,39</u>
			7.597,28	32.022,42
	sonstige Vermögensgegenstände			
1501	Forderungen Einrichtungsträger	351.018,82		259.464,73
1540	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	3.752,00		0,00
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	0,00		10.807,85
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>4.592,00</u>		<u>0,00</u>
			359.362,82	270.272,58
	Summe Aktiva		1.932.349,94	1.814.574,88

KONTENNACHWEIS zur ERÖFFNUNGSBILANZ zum 01.01.2018**Wasserwerk der Ortsgemeinde Kottenheim
Mayen**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	01.01.2018 EUR	01.01.2017 EUR
Gezeichnetes Kapital				
800	Gezeichnetes Kapital		511.291,88	511.291,88
Kapitalrücklage				
840	Kapitalrücklage		913.710,88	913.710,88
andere Gewinnrücklagen				
855	Andere Gewinnrücklagen		114.913,90	114.913,90
Bilanzverlust				
	Bilanzverlust		5.973,45-	28.123,90-
Sonderposten mit Rücklageanteil				
930	SoPo mit Rücklageanteil, stfr. Rücklage		364.253,35	253.264,22
sonstige Rückstellungen				
970	Sonstige Rückstellungen	0,00		22.000,00
971	Rückstellungen Instandhaltung bis 3 M	0,00		1.876,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>6.620,00</u>		<u>6.620,00</u>
			6.620,00	30.496,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1610	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	512,69		3.492,77
1611	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	12.879,72		12.180,50
1612	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	2.446,93		2.933,54
1613	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	917,66		0,00
1614	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<u>7.973,50</u>		<u>0,00</u>
			24.730,50	18.606,81
sonstige Verbindlichkeiten				
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben		2.802,88	415,09
	Summe Passiva		1.932.349,94	1.814.574,88