

Erfolgsrechnung Regionalwerke Holding AG Baden

in TCHF

	Erläuterungen Nr.	Rechnung 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022		Rechnung 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021	
			%		%
Betriebsertrag		4		2	
Betriebsaufwand	1	-176		-152	
Betriebserfolg vor Finanzerfolg und Steuern		-172		-150	
Finanzaufwand und -ertrag					
Beteiligungsertrag Regionalwerke AG Baden		2'400		3'900	
Beteiligungsertrag Limmatkraftwerke AG		180		180	
Beteiligungsertrag Erdgas Regio AG		229		229	
Beteiligungsertrag Swissspower Renewables AG		270		235	
Zinsertrag aus Darlehen an Regionalwerke AG Baden	2	326		277	
Zinsertrag diverse		9		0	
Wertschriftenerfolg VVA-Depot	3	-1'072		150	
Übriger Finanzertrag		0		1	
Zinsaufwand		-1		-10	
Finanzerfolg		2'341	100.0	4'962	100.0
Betriebserfolg vor Steuern		2'169	92.7	4'812	97.0
Direkte Steuern		-14		-81	
Jahresgewinn		2'155	92.1	4'731	95.3

Bilanz Regionalwerke Holding AG Baden

in TCHF

Aktiven	Erläuterungen Nr.	31. Dezember 2022	%	31. Dezember 2021	%
Umlaufvermögen					
Flüssige Mittel	4	4'294		5'844	
Übrige kurzfristige Forderungen		86		131	
Steuern		6		0	
Aktive Rechnungsabgrenzungen		0		8	
Total Umlaufvermögen		4'386	4.9	5'983	6.7
Anlagevermögen					
Finanzanlagen					
Darlehen an Regionalwerke AG Baden		18'000		15'500	
Darlehen an Limmatkraftwerke AG Baden		3'000		3'000	
Wertschriften		6'690		7'770	
Beteiligungen					
Limmatkraftwerke AG	5	3'000		3'000	
Regionalwerke AG Baden		42'202		42'202	
Erdgas Regio AG		2'865		2'865	
Swisspower Renewables AG		9'036		9'036	
Total Anlagevermögen		84'793	95.1	83'373	93.3
Total Aktiven		89'179	100.0	89'356	100.0
Passiven					
Fremdkapital					
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten					
Regionalwerke AG Baden		49		239	
Steuern		0		38	
Dritte		6		11	
Passive Rechnungsabgrenzungen		6		5	
Total Fremdkapital		61	0.1	293	0.3
Eigenkapital					
Aktienkapital		30'000		30'000	
Gesetzliche Kapitalreserve					
Reserve aus Kapitaleinlagen		23'669		23'669	
Gesetzliche Gewinnreserve					
Gesetzliche Reserve		536		536	
Freiwillige Gewinnreserve					
Freie Reserve		32'074		30'074	
Gewinnvortrag		684		53	
Jahresgewinn		2'155		4'731	
Total Eigenkapital		89'118	99.9	89'063	99.7
Total Passiven		89'179	100.0	89'356	100.0

Geldflussrechnung Regionalwerke Holding AG Baden

in TCHF

	2022	2021
Jahresgewinn	2'155	4'731
Nicht realisierter Kurserfolg aus Wertschriften	1'072	-150
Veränderung des Nettoumlaufvermögens ohne Flüssige Mittel	-185	105
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	3'042	4'686
Investitionen in Finanzanlagen	-2'500	-12'620
Devestitionen von Finanzanlagen	8	0
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-2'492	-12'620
Dividende an Stadt Baden aus Regionalwerke Holding AG Baden	-2'100	-2'100
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-2'100	-2'100
Veränderung Flüssige Mittel	-1'550	-10'034
Veränderung Flüssige Mittel		
Bestand zu Beginn des Geschäftsjahres	5'844	15'878
Bestand am Ende des Geschäftsjahres	4'294	5'844
Veränderung Flüssige Mittel	-1'550	-10'034

Anhang zur Jahresrechnung 2022**Bewertung Wertschriften**

Die Bewertung der Wertschriften erfolgt zum Marktwert.

Personal

Die Regionalwerke Holding AG Baden beschäftigt kein eigenes Personal.

Beteiligungsverhältnisse

Regionalwerke AG Baden

Domizil: Baden

Aktienkapital: TCHF 15'000

Beteiligung: 100.00 %

Zweck: Endverteiler von Energie und Wasser

Limmatkraftwerke AG

Domizil: Baden

Aktienkapital: TCHF 5'000

Beteiligung: 60.00 %

Zweck: Produktion von Strom mit Wasserkraft

Erdgas Regio AG

Domizil: Jona

Aktienkapital: TCHF 26'293

Beteiligung: 10.90 %

Zweck: Beschaffung und Transport von Erdgas

Swisspower Renewables AG

Domizil: Zug

Aktienkapital: TCHF 13'230

Beteiligung: 3.40 %

Zweck: Beteiligungen an Anlagen, die Strom aus erneuerbaren Energiequellen gewinnen

Anmerkungen zur Erfolgsrechnung und Bilanz**1 Betriebsaufwand**

	2022 TCHF	2021 TCHF
Sitzungsgelder VR	48	46
Vermögensschaden-Haftpflicht	9	9
Verwaltungsgebühr		
Regionalwerke AG Baden	80	80
Diverse Aufwendungen	39	17
Total	176	152

2 Zinsertrag aus Darlehen an Regionalwerke AG Baden

Für das langfristige Darlehen von TCHF 15'500 kam ein Zinssatz von 2.0 % p. a. zur Anwendung. Für kurzfristige Darlehen kam ein Zinssatz von 0.5 % p. a. zur Anwendung.

3 Wertschriftenerfolg VVA-Depot

Im 2022 haben wir auf unserem VVA-Depot einen Kursverlust aus Wertschriften von TCHF 1'072 eingefahren (Vorjahr Kursgewinn TCHF 150).

4 Flüssige Mittel

Dabei handelt es sich um Kontokorrentguthaben bei Banken.

5 Beteiligungen

Die Beteiligungen werden nach dem Grundsatz der Einzelbewertung erfasst.

6 Revisionsstelle

	2022 TCHF	2021 TCHF
Revisionshonorar	8	8
Zusätzliche Honorare	0	0
Total	8	8

Verwendung des Bilanzgewinnes 2022

Antrag des Verwaltungsrates zuhanden der Generalversammlung

	TCHF
Jahresgewinn	2'155
Gewinnvortrag	684
Zur Verfügung der Generalversammlung (Bilanzgewinn)	2'839
Dividende auf das Aktienkapital von TCHF 30'000	-2'100
Einlage in die freie Reserve	-500
Vortrag auf neue Rechnung	239



Tel. +41 56 483 02 45
www.bdo.ch
baden@bdo.ch

BDO AG
Täferstrasse 16
5405 Baden-Dättwil

BERICHT DER REVISIONSSTELLE

An die Generalversammlung der Regionalwerke Holding AG, Baden, Baden

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Regionalwerke Holding AG, Baden (die Gesellschaft) - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Erfolgsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Jahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung (Seiten 25 bis 28) dem schweizerischen Gesetz und den Statuten.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen

Der Verwaltungsrat ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die im Geschäftsbericht enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung und unseren dazugehörigen Bericht.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten des Verwaltungsrates für die Jahresrechnung

Der Verwaltungsrat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Statuten und für die internen Kontrollen, die der Verwaltungsrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung der Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Geschäftstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Geschäftstätigkeit - sofern zutreffend - anzugeben sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Geschäftstätigkeit anzuwenden, es sei denn, der Verwaltungsrat beabsichtigt, entweder die Gesellschaft zu liquidieren oder Geschäftstätigkeiten einzustellen, oder hat keine realistische Alternative dazu.



Tel. +41 56 483 02 45
www.bdo.ch
baden@bdo.ch

BDO AG
Täferstrasse 16
5405 Baden-Dättwil

Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse: <http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und PS-CH 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Verwaltungsrates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Ferner bestätigen wir, dass der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entspricht, und empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Baden-Dättwil, 23. März 2023

BDO AG

Matthias Grob

Zugelassener Revisionsexperte

Philipp Mathys

Leitender Revisor
Zugelassener Revisionsexperte