

Erfolgsrechnung Limmatkraftwerke AG

in TCHF

	Erläuterungen Nr.	Rechnung 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022		Rechnung 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021	
			%		%
Erlös aus Leistungen (Aktionäre/Konzerngesellschaften)	1	1'878		1'830	
Übriger betrieblicher Ertrag	2	5'918		6'030	
Betrieblicher Gesamtertrag		7'796	100.0	7'860	100.0
Material- und Fremdleistungen	3	-2'307		-2'357	
Abgaben, Diverses	4	-1'374		-1'382	
Übriger Betriebsaufwand		-415		-377	
EBITDA, Betriebsergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen		3'700	47.5	3'744	47.6
Abschreibungen	5	-2'355		-2'377	
EBIT, Betriebsergebnis vor Zinsen und Steuern		1'345	17.3	1'367	17.4
Finanzaufwand	6	-990		-1'011	
Finanzergebnis		-990		-1'011	
EBT, Unternehmensergebnis vor Steuern		355	4.6	356	4.5
Direkte Steuern	7	-55		-56	
Unternehmensergebnis nach Steuern		300	3.8	300	3.8

Bilanz Limmatkraftwerke AG

in TCHF

Aktiven	Erläuterungen Nr.	31. Dezember 2022	%	31. Dezember 2021	%
Flüssige Mittel		1'180		479	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
Dritte		3'595		1'445	
Aktionäre/Konzerngesellschaften		21		0	
Übrige kurzfristige Forderungen		0		0	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	8				
Dritte		1'791		1'272	
Aktionäre/Konzerngesellschaften		281		0	
Umlaufvermögen		6'868	9.1	3'196	4.4
Sachanlagen					
Betriebsanlagen		50'961		51'665	
Grundstücke und Gebäude		11'417		11'437	
Anlagen im Bau		1'354		1'958	
Betriebs- und Geschäftsausstattung		6		15	
Immaterielle Werte					
Immaterielle Anlagen		4'842		4'936	
Anlagevermögen	9	68'580	90.9	70'011	95.6
Total Aktiven		75'448	100.0	73'207	100.0
Passiven					
Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					
Dritte		2'365		228	
Aktionäre/Konzerngesellschaften		374		6	
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		6'000		3'000	
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		365		117	
Passive Rechnungsabgrenzungen	10				
Dritte		588		549	
Aktionäre/Konzerngesellschaften		2		553	
Kurzfristiges Fremdkapital		9'694	12.8	4'453	6.1
Langfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten	11				
Darlehen Dritte		51'000		54'000	
Aktionäre/Konzerngesellschaften		3'000		3'000	
Langfristiges Fremdkapital		54'000	71.5	57'000	77.8
Aktienkapital		5'000		5'000	
Gesetzliche Gewinnreserve					
Gesetzliche Reserve		5'200		5'200	
Freiwillige Gewinnreserve					
Freie Reserve		500		500	
Gewinnvortrag		754		754	
Jahresgewinn		300		300	
Eigenkapital		11'754	15.6	11'754	16.1
Total Passiven		75'448	100.0	73'207	100.0

Geldflussrechnung Limmatkraftwerke AG

in TCHF

	2022	2021
Jahresgewinn	300	300
Abschreibungen auf Anlagevermögen	2'355	2'377
Veränderung des Nettoumlaufvermögens ohne Flüssige Mittel	-729	-1'320
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	1'926	1'357
Investitionen in Sachanlagen	-925	-315
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-925	-315
Veränderung kurzfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten	-3'000	-5'000
Veränderung langfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten	3'000	3'000
Dividendenzahlungen	-300	-300
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-300	-2'300
Veränderung Flüssige Mittel	701	-1'258
Veränderung Flüssige Mittel		
Bestand zu Beginn des Geschäftsjahres	479	1'737
Bestand am Ende des Geschäftsjahres	1'180	479
Veränderung Flüssige Mittel	701	-1'258

Anhang zur Jahresrechnung 2022**Personal**

Die Limmatkraftwerke AG beschäftigte sowohl im Berichtsjahr als auch im Vorjahr keine Mitarbeiter.

Anmerkungen zur Erfolgsrechnung und Bilanz**1 Erlös aus Leistungen****(Aktionäre/Konzerngesellschaften)**

Hier handelt es sich um den fakturierten Wert für die Energieabgabe an die Partner.

Die Energieabgabe wird aufgrund der Jahreskosten (plus Gewinn) fakturiert.

	2022 TCHF	2021 TCHF
an Regionalwerke AG Baden	1'127	1'098
an AEW Energie AG	751	732
Total	1'878	1'830

2 Übriger betrieblicher Ertrag

Der übrige betriebliche Ertrag von TCHF 5'918 (Vorjahr TCHF 6'030) enthält hauptsächlich Entschädigungen aus der Direktvermarktung sowie kostendeckende Einspeisevergütungen (KEV).

3 Material- und Fremdleistungen

In dieser Position sind TCHF 1'573 (Vorjahr TCHF 1'769) Leistungen enthalten, die von der Regionalwerke AG Baden erbracht wurden.

4 Abgaben, Diverses

Diese Position betrifft Wasserzinsen, welche im Rahmen des Vorjahres ausfallen.

5 Abschreibungen

Von den Abschreibungen betreffen betriebliche Sachanlagen TCHF 2'261 (Vorjahr TCHF 2'283) und immaterielle Anlagen TCHF 94 (Vorjahr TCHF 94).

6 Finanzaufwand

Hauptsächlich Zinsaufwendungen. Diese betragen im Berichtsjahr TCHF 990 (Vorjahr TCHF 1'011).

7 Direkte Steuern

Die Ertragssteuern betragen im Berichtsjahr TCHF 55 (Vorjahr TCHF 56).

8 Aktive Rechnungsabgrenzungen

	31.12.2022 TCHF	31.12.2021 TCHF
Beitrag aus Direktvermarktung	1'373	1'073
Aufgelaufene Jahreskosten Regionalwerke AG Baden	169	0
Aufgelaufene Jahreskosten AEW Energie AG	112	0
Mieterträge Spinnerei	336	164
Diverse	82	35
Total aktive Rechnungsabgrenzungen	2'072	1'272

9 Anlagevermögen

Wir verzeichnen Zugänge an Sachanlagen von TCHF 925, abgeschrieben wurden TCHF 2'261 auf Sachanlagen.

Bei den Immateriellen Anlagen erfolgten im Berichtsjahr Abschreibungen von TCHF 94.

10 Passive Rechnungsabgrenzungen

	31.12.2022 TCHF	31.12.2021 TCHF
Aufgelaufene Jahreskosten Regionalwerke AG Baden	0	103
Aufgelaufene Jahreskosten AEW Energie AG	0	69
Schuldzinsen	445	425
Verbindlichkeiten ggb. RWB, Baden (Betriebsführung)	0	381
Steuern	26	26
Diverse Abgrenzungen	119	98
Total passive Rechnungsabgrenzungen	590	1'102

11 Langfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten

Das langfristige Fremdkapital im Betrage von TCHF 54'000 (Berichtsjahr) wurde durch Kreditaufnahmen bei der Credit Suisse, Postfinance, Pensionskasse Post und der Luzerner Pensionskasse beschafft. Die RWB Holding AG hat im 2021 ebenfalls ein langfristiges Darlehen von CHF 3 Mio. gewährt.

Fälligkeiten	31.12.2022 TCHF	31.12.2021 TCHF
Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	28'000	26'000
Restlaufzeit über 5 Jahre	26'000	31'000
Total	54'000	57'000

12 Stille Reserven

Im Berichtsjahr wurde eine Nettoauflösung von stillen Reserven über TCHF 217 (Vorjahr TCHF 219) vorgenommen.

13 Revisionsstelle

	2022 TCHF	2021 TCHF
Revisionshonorar	7	7
Zusätzliche Honorare	0	0
Total	7	7

Verwendung des Bilanzgewinnes 2022

Antrag des Verwaltungsrates zuhanden der Generalversammlung

	TCHF
Jahresgewinn	300
Gewinnvortrag	754
Zur Verfügung der Generalversammlung (Bilanzgewinn)	1'054
6% Dividende auf dem Aktienkapital von TCHF 5'000	-300
Vortrag auf neue Rechnung	754



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

BDO AG
Täferstrasse 16
5405 Baden-Dättwil

**Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision
an die Generalversammlung der**

Limmatkraftwerke AG, Baden

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Erfolgsrechnung, Bilanz, Geldflussrechnung und Anhang) der Limmatkraftwerke AG für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entsprechen.

Baden-Dättwil, 20. März 2023

BDO AG

Matthias Grob

Zugelassener Revisionsexperte

Philipp Mathys

Leitender Revisor
Zugelassener Revisionsexperte

Beilagen
Jahresrechnung
Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns