

Jahresbericht 2015 / 2016

Jahresrechnung 2015 / 2016

Bilanz

Erfolgsrechnung

Anhang gemäss Art. 959c OR

Bericht der Revisionsstelle

Gewinnverwendung

JAHRESBERICHT

für das 23. Geschäftsjahr
1. Juli 2015 - 30. Juni 2016

Verwaltungsrat

Präsident	Walter Otth, Meiringen
Vizepräsident	Toni Hayoz, Meiringen
Mitglieder	Jürg Fehlmann, Meiringen Gerhard Fuchs, Meiringen Werner Zenger, Schattenhalb Alexander Zumbrunn, Meiringen

Sekretär Martin Debrunner (nicht Mitglied des VR)

Revisionsstelle

Peter Anderegg, eidg. dipl. Wirtschaftsprüfer, Meiringen

Betriebsleitung

Urs Linder, Alpen Energie Dorfgemeinde Meiringen

Ordentliche Generalversammlung vom 29. Oktober 2015

An der 22. ordentlichen Generalversammlung vom 29. Oktober 2015 waren im Reichenbachsaal der Privatklinik Meiringen 50 Aktionäre anwesend oder vertreten. Sie vertraten total 4'814 Namenaktien bzw. ein Aktienkapital von CHF 1'203'500. Dem Verwaltungsrat wurde Entlastung erteilt und alle seine Anträge wurden angenommen. Kaspar Brügger wurde als VR-Mitglied verabschiedet. An seiner Stelle wurde Gerhard Fuchs als Vertreter der Alpen Energie Dorfgemeinde Meiringen in den Verwaltungsrat gewählt.

Verwaltungsrat

Im Geschäftsjahr 2015/2016 fanden 5 Verwaltungsratssitzungen statt. Weitere Geschäfte wurden in bilateralen Sitzungen oder Besprechungen erledigt.

Betrieb

Die neue Schnitzelfeuerung war erstmals während des ganzen Geschäftsjahres in Betrieb. Die Wärmeproduktion erfolgte ohne Unterbuch praktisch nur mit Holz. Die Bauabrechnung konnte mit Gesamtkosten von CHF 4'067'194.50 erstellt werden. In die Optimierung und Erneuerung des Leitungsnetzes wurden bis Juni 2016 rund CHF 193'000.00 investiert.

Produktionsleistungen

	2015 – 2016	Vorjahr		
Wärmeverkauf an Bezüger	11'978'027	11'226'361 kWh		+ 6.7 %
Holzschnitzel	19'646	18'089 Sm ³		+ 8.6 %
Heizölverbrauch	6'100	109'711 Liter		- 94.4 %

Der Wärmeverkauf bewegt sich im Mittel der letzten 5 Jahre.

Energieabsatz

Im abgelaufenen Geschäftsjahr konnten wiederum Liegenschaften neu ans Fernwärmenetz angeschlossen werden. Weitere Anschlüsse sind in Vorbereitung und Abklärung.

Technische Betriebsführung

Das Fernheizkraftwerk wird durch die Alpen Energie Dorfgemeinde Meiringen vorbildlich und mit grosser Fachkompetenz geführt.

Jahresrechnung

Das Ergebnis ist erfreulich, entspricht den Erwartungen und dem für die Anlagenerneuerung erstellten Finanzplan. Nachfolgend einige Details zur Jahresrechnung:

Bilanz

Das Nettoumlaufvermögen (Umlaufvermögen abzüglich kurzfristiges Fremdkapital) beträgt CHF 310'789.73 (Vorjahr CHF 312'220.92). Nach Nettoinvestitionen von CHF 118'210.63 wurden auf dem Anlagevermögen Abschreibungen von CHF 404'210.63 (Vorjahr CHF 344'508.57) verbucht. Das langfristige Fremdkapital konnte um CHF 371'670.00 auf CHF 3'710'040.00 abgebaut werden. Das Eigenkapital beträgt neu CHF 2'313'749.73 oder 37.8 % der Bilanzsumme.

Erfolgsrechnung

Der **Gesamtertrag** von CHF 1'492'364.30 ist gegenüber dem Vorjahr um CHF 58'770.58 oder 4.1% gestiegen. Die Abweichung resultiert teilweise aus der wieder ganzjährigen Wärmelieferung an die Privatklinik Meiringen.

Der **Materialaufwand** von CHF 692'210.90 ist im Vergleich zum Vorjahr um CHF 86'462.02 gesunken. Hier hat sich der Wegfall des Heizölverbrauchs stark ausgewirkt.

Der **Personalaufwand** beinhaltet die Arbeitsleistungen der Alpen Energie für den Betrieb und die Betreuung der Anlage.

Der **Betriebsaufwand** von total CHF 249'952.57 liegt rund CHF 94'000.00 über dem Vorjahr. Der Mehraufwand resultiert aus den Aufwendungen für Hochwasserschutz, grosse Anzahl Ersatz Wärmezähler, Netzoptimierungen und der Reparatur eines Leitungslecks.

Das Ergebnis vor Abschreibungen, Finanzerfolg und Steuern (**EBITDA**) von CHF 556'305.67 liegt um CHF 24'354.54 oder 4.6% über dem Vorjahr.

Die verbuchten **Abschreibungen** von CHF 404'210.63 liegen leicht über dem betrieblich Notwendigen.

Der **Finanzaufwand** ist gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 13'400.00 gestiegen. Hier hat sich die Verzinsung des Fremdkapitals erstmals für ein volles Jahr ausgewirkt.

Die Rechnung 2015/2016 schliesst mit einem **Jahresgewinn** von CHF 84'238.64 ab. Der Gewinn kann steuerlich mit den Verlusten aus früheren Jahren verrechnet werden

Dank

Wir danken unseren Aktionären für ihr Engagement und ihre Unterstützung; unseren Kunden für die Treue und das Vertrauen. Den Mitarbeitern der Alpen Energie Dorfgemeinde Meiringen danken wir für den sehr hohen Arbeitseinsatz und die umsichtige Führung des Werkes.

Meiringen im September 2016

FERNHEIZKRAFTWERK MEIRINGEN AG



Walter Otth
Präsident



Toni Hayoz
Vizepräsident

Ferheizkraftwerk Meiringen AG
c/o Alpen Energie
Kreuzgasse 4
3860 Meiringen
033 972 60 00
www.fhkw-meiringen.ch

Fernheizkraftwerk Meiringen AG
Bilanz
per 30.Juni 2016 mit Vorjahreszahlen



Bezeichnung	30.06.2016	30.06.2015
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel	213'174.10	441'235.70
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	175'066.65	174'178.05
Übrige Forderungen	23.37	11'779.91
Vorräte	82'001.00	72'001.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	7'000.00	6'575.00
Total Umlaufvermögen	477'265.12	705'769.66
Anlagevermögen		
Mobiles Anlagevermögen	38'000.00	14'000.00
Immobilien Anlagevermögen	5'675'000.00	5'985'000.00
Total Anlagevermögen	5'713'000.00	5'999'000.00
TOTAL AKTIVEN	6'190'265.12	6'704'769.66
Kurzfristiges Fremdkapital		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	112'317.55	163'882.00
Übrige Verbindlichkeiten	16'246.84	16.09
Passive Rechnungsabgrenzung	37'911.00	229'650.65
Total kurzfristiges Fremdkapital	166'475.39	393'548.74
Langfristiges Fremdkapital		
Darlehen SECO unverzinslich	1'580'040.00	1'711'710.00
Bankdarlehen, verzinslich	2'130'000.00	2'370'000.00
Total langfristiges Fremdkapital	3'710'040.00	4'081'710.00
Total Fremdkapital	3'876'515.39	4'475'258.74
Eigenkapital		
Grundkapital		
Aktienkapital	1'720'000.00	1'720'000.00
Reserven und Gewinn		
Gesetzliche Gewinnreserve	46'000.00	37'000.00
Freiwillige Gewinnreserve	300'000.00	300'000.00
Gewinnvortrag	163'510.92	38'912.43
Jahresgewinn	84'238.81	133'598.49
Total Reserven und Gewinn	593'749.73	509'510.92
Total Eigenkapital	2'313'749.73	2'229'510.92
TOTAL PASSIVEN	6'190'265.12	6'704'769.66

Bezeichnung	1.7.2015 - 30.6.2016	1.7.2014- 30.6.2015
Ertrag		
Produktionsertrag Wärme	1'481'951.20	1'422'783.06
Übrige Erträge	10'413.10	4'785.00
Debitorenverluste, Veränderung Delkredere	0.00	6'025.66
Total Ertrag	1'492'364.30	1'433'593.72
Material- und Dienstleistungsaufwand		
Aufwand Holz, Oel, Strom	585'066.44	663'009.98
Kaminfeger, Entsorgung Schlacke, Wasserzins	19'672.34	27'727.53
Übriger Materialaufwand	1'010.10	1'473.39
Total Materialaufwand	605'748.88	692'210.90
Bruttoergebnis I	886'615.42	741'382.82
Personalaufwand		
Arbeitsleistungen Dritter, Betrieb	80'357.18	53'524.76
Total Personalaufwand	80'357.18	53'524.76
Bruttoergebnis II	806'258.24	687'858.06
Sonstiger Betriebsaufwand		
Miet-, Pacht- & Baurechtzinsen	7'040.85	6'801.35
Unterhalt Gebäude, Leitungsnetz, Produktionsanlagen	131'867.10	59'101.10
Sachversicherungen	46'022.10	41'729.25
Gebühren, Abgaben, Liegenschaftsabgaben	16'373.60	16'680.84
Verwaltungsaufwand	33'643.25	29'222.31
Werbung	13'739.44	359.91
Übriger Betriebsaufwand	1'266.23	2'012.17
Total Betriebsaufwand	249'952.57	155'906.93
Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern (EBITDA)	556'305.67	531'951.13
Abschreibungen auf Anlagevermögen		
Abschreibung mobiles Anlagevermögen	23'927.48	8'942.13
Abschreibung immobiles Anlagevermögen	380'283.15	335'566.44
Total Abschreibungen	404'210.63	344'508.57
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	152'095.04	187'442.56
Finanzerfolg		
Passivzinsen, Bankspesen	64'569.55	50'311.07
Zinsertrag	-51.05	-132.33
Fremdwährungsdifferenzen	-365.30	582.33
Total Finanzerfolg	64'153.20	50'761.07
Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)	87'941.84	136'681.49
Steuern		
Direkte Steuern	3'703.20	3'083.00
Jahresgewinn	84'238.64	133'598.49

Anhang gemäss Art. 959c OR

1 Gesetzliche Angaben

1.1 Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze, soweit diese nicht vom Gesetz vorgeschrieben sind

Die Jahresrechnung 2015/2016 wurde gemäss den neuen Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere die Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt

Die Rechnungslegung erfordert von der Geschäftsleitung Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverpflichtungen im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen können. Der Verwaltungsrat entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Zum Wohle der Aktiengesellschaft können dabei im Rahmen des vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftlich benötigte Ausmass hinaus gebildet werden.

2 <u>Weitere gesetzliche Angaben</u>	<u>30.06.2016</u>		<u>30.06.2015</u>
2.1 Firma oder Name sowie Rechtsform und Sitz des Unternehmens Fernheizkraftwerk Meiringen AG, 3860 Meiringen			
2.2 Vollzeitstellen Die Unternehmensleitung stellt fest, dass keine Mitarbeiter beschäftigt werden			
2.3 Je der Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven sowie der Aktiven unter Eigentumsvorbehalt			
Anlagen Wärmeproduktion	3'640'000.00		3'845'000.00
Gebäude	1'000'000.00		1'035'000.00
Leitungsnetz	1'035'000.00		1'105'000.00
Total Buchwert	<u>5'675'000.00</u>		<u>5'985'000.00</u>
Weitere Angaben gemäss OR 959c sind nicht notwendig			
3 <u>Freiwillige Zusatzangaben</u>	<u>30.06.2016</u>		<u>30.06.2015</u>
3.1 Gebäudeversicherungswerte	2'932'500.00		2'932'500.00
3.2 Brandversicherungswerte der Sachanlagen	8'165'192.00		8'165'192.00

Bericht der Revisionsstelle an die ordentliche Generalversammlung der Fernheizkraftwerk Meiringen AG (FHKWM AG), 3860 Meiringen

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Fernheizkraftwerk Meiringen AG (FHKWM AG), 3860 Meiringen, für das am 30.06.2016 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

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

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur eingeschränkten Revision 2015 der Berufsverbände EXPERTsuisse und TREUHAND|SUISSE. Danach ist eine 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 Gesetz und Statuten entsprechen.

ANDEREGG TREUHAND



Peter Andereg
dipl. Wirtschaftsprüfer
zugelassener Revisionsexperte

Meiringen, den 09.08.2016

Antrag des Verwaltungsrates über die Verwendung des Bilanzgewinnes	Berichtsjahr 2015/2016	Vorjahr 2014/2015
<u>Zur Verfügung der Generalversammlung</u>		
Gewinnvortrag	163'510.92	38'912.43
Jahresergebnis	84'238.81	133'598.49
Bilanzgewinn	247'749.73	172'510.92
<u>Vorgeschlagene Gewinnverwendung</u>		
Zuweisung an die gesetzliche Reserven	204'000.00	9'000.00
Vortrag auf neue Rechnung	43'749.73	163'510.92
Total Gewinnverwendung	247'749.73	172'510.92