



Güetli 157 9428 Walzenhausen
Tel 071 886 40 86 Fax 071 886 40 89
www.elektra-walzenhausen.ch

Geschäftsbericht

2017

Inhalt:

▪ Jahresbericht	2
▪ Jahresrechnung	
▪ Bilanz	7
▪ Erfolgsrechnung	9
▪ Investitionsrechnung	10
▪ Anhang	11
▪ Gewinnverwendung	12
▪ Revisionsbericht	13

Elektra Walzenhausen

Jahresbericht 2017

1. Allgemeines

Im Netz waren im Jahr 2017 infolge grosser Regenmengen im Herbst sowie des Sturmes Burglind im Winter einige doch grosse Schäden zu verzeichnen, welche jedoch grösstenteils versichert waren. Die Preise für Netznutzung und Energielieferung für das Jahr 2018 wurden wie vom Gesetzgeber verlangt, per 31.08.17 im Internet aufgeschaltet.

Die Hausinstallationsabteilung war während des ganzen Jahres wiederum hervorragend ausgelastet, was erneut zu einem sehr guten Ergebnis führte.

Beim Glasfaserkabelnetz wurde die Erschliessung fortgesetzt.

2. Gesamtergebnis und Gewinnverwendung

Jahr	2015	2016	2017
Gesamtumsatz	7'048'479	6'456'769	4'535'432
Gesamtaufwand	6'352'182	5'606'249	3'885'877
Abgabe an Gemeinde	440'850	570'067	338'167

Vom Reingewinn werden der Gemeinde gemäss dem angepassten Reglement eine **Kapitalverzinsung** von CHF 90'000 sowie ein **Gewinnanteil** von CHF 248'167 abgegeben. CHF 232'577 gehen in die Reserve der Energieversorgung, CHF 22'358.90 in die Reserve der Energielieferung, CHF 56'451.97 in die Reserve der Installation, CHF 0.00 in die Reserve der Fotovoltaikanlage sowie CHF 0.00 in die Reserve Glasfaserkabelnetz.

3. Netzbetrieb / Energielieferung

3.1 Netzbetrieb

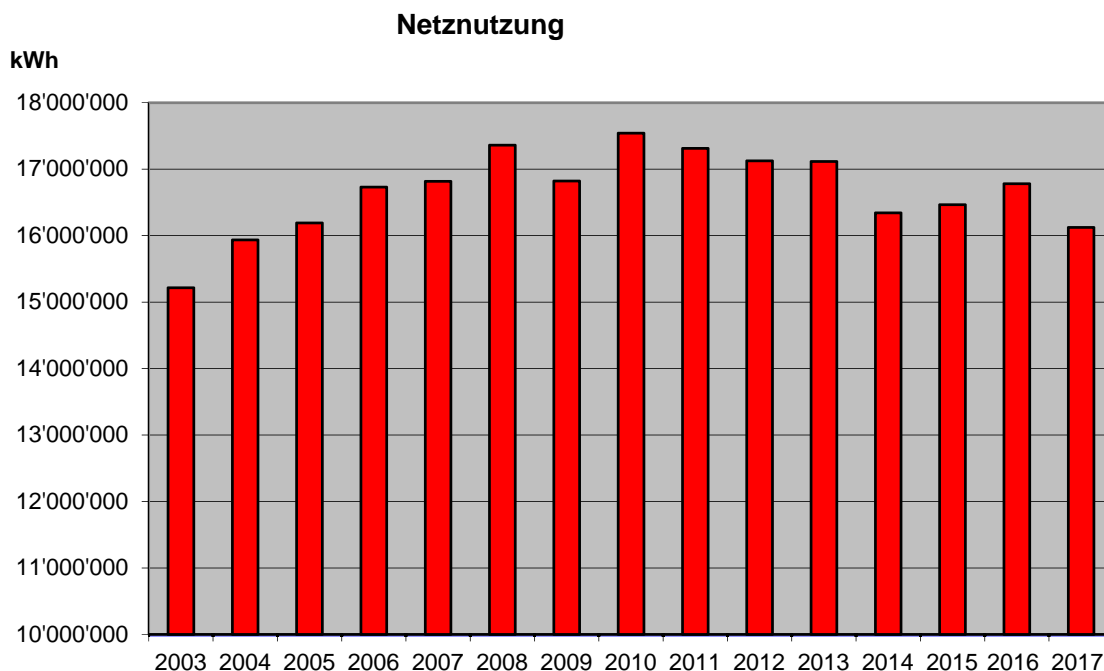
Umsatz

Jahr	2015	2016	2017
Stromverbrauch in kWh	16'121'961	16'083'293	15'578'268
Netznutzung Aufwand in Franken	393'941	406'560	378'598
Netznutzung Ertrag in Franken	1'301'226	1'302'228	1'245'166

Der **Stromverbrauch** in der Netznutzung sank gegenüber dem letzten Jahr um 3.15% auf 15'578'268 Kilowattstunden. Beim Haushalttarif sowie den Wärmepumpen stieg der Verbrauch in kWh um 0.43%. Das Gewerbe hat eine Reduktion des Verbrauchs von 9.9%, die Industrie um 4.80% erfahren. Bei Gewerbe und Industrie sind allerdings die Veränderungen infolge Wechsel eines Kunden vom Niederspannungs- zum Mittelspannungsbezüger sowie die Schliessung des Hotels zu beachten. Immer mehr ins Gewicht fällt, dass Photovoltaikanlagen mit Eigenverbrauchsregelung für die selbst verwendete Energie keine Netznutzung bezahlen müssen. Im Durchschnitt betrug der Verkaufspreis pro kWh 8.07 Rappen.

Der **Stromankauf** in der Netznutzung hat um 3.9% auf 16'124'529 kWh abgenommen. Die Kosten gegenüber dem Netzzvorlieger SAK stiegen um 6.88% auf CHF 378'598.

Durchschnittlich bezahlten wir für die Netznutzung pro kWh 2.35 Rappen.



Eigenverbrauch und Verluste im Jahre 2017 betragen 546'261 kWh, das entspricht 3.39%.

Die **Investitionen** für das Stromnetz beliefen sich auf CHF 381'530.70. Die Projekte "TS Sonnenberg" sowie "MS-Verkabelung Sonnenberg" konnten ebenso wie die "NS-Verkabelungen Nord sowie Sonder – Ebni – Määs" günstiger als geplant abgeschlossen werden. Die Projekte "MS-Verkabelung SS Loch – TS Almendsberg – TS Sonnenberg" sowie die "NS-Verkabelungen Birkenfeld, Balishof und Ledi – Lebau" sind in Arbeit.

Bei den Elektrizitätszählern wurden CHF 61'182.80 in das Projekt SmartMeter investiert. Rundsteuerempfänger wurden für CHF 6'560.00 bezogen.

Investitionen wurden ebenfalls vorgenommen für den Ersatz eines Fahrzeuges (CHF 27'941.45) sowie in die EDV-Infrastruktur (CHF 19'695.80).

Die eigenen Aufwendungen für die getätigten Investitionen wurden dem Konto „Eigenleistungen für Netzbau“ gutgeschrieben.

Nebst den eigentlichen Investitionen wurden im Netz diverse Unterhaltsarbeiten ausgeführt.

Die „**Anschlusskosten**“ und „**Anschlussgebühren**“ sind von der Bautätigkeit abhängig. Bei den Konten „**Erträge Netz**“ sind diverse Arbeiten für Dritte enthalten. Beim Konto „**Ertrag aus Dienstleistungen an Gemeinde**“ sind die Arbeiten für Wasser und Abwasser die wesentlichen Erträge.

Aufgrund der gemäss Strommarktliberalisierung vorgegebenen gesetzlichen Grundlagen wird die Rechnung der Elektra in Netznutzung, Energielieferung, Installation, Fotovoltaikanlage sowie Glasfaserkabelnetz aufgeteilt. Der Aufwand für **Löhne** (inklusive Sozialleistungen) im Netzbetrieb betrug rund 27% der Gesamtlohnkosten. Im übrigen Personalaufwand ist die Weiterbildung der Monteure, der Pikettdienst sowie Spesen enthalten.

Im **Netz** ergibt sich somit ein **Reingewinn** von **CHF 266'828.00**.

3.2 Energielieferung

Umsatz

Jahr	2015	2016	2017
Energieankauf in kWh	16'322'584	16'597'155	15'947'907
Energieankauf in Franken	870'192	848'785	797'736
Energieverkauf in Franken	1'011'456	963'422	896'926

Der **Energieverkauf** sank gegenüber dem letzten Jahr um 3.2% auf 15'401'646 Kilowattstunden. Beim Haushalttarif sowie den Wärmepumpen stieg der Verbrauch in kWh um 0.43%. Das Gewerbe hat eine Reduktion des Verbrauchs von 9.9%, die Industrie um 3.2% erfahren. Bei Gewerbe und Industrie sind allerdings die Veränderungen infolge Wechsel eines Kunden vom Niederspannungs- zum Mittelspannungsbezüger sowie die Schliessung des Hotels zu beachten. Im Durchschnitt betrug der Verkaufspreis für die Energielieferung pro kWh 6.34 Rappen.

Der **Energieankauf** hat um 3.9% auf 15'947'907 kWh abgenommen. Der Einkaufspreis sank um rund 6.0% auf CHF 797'736.10. Im Ankauf sind die Einspeisungen von privaten Stromerzeugern mit Solaranlagen von 178'058 kWh (Vorjahr 134'401 kWh) sowie mit Wärmekopplungsanlagen von 17'409 kWh (Vorjahr 21'446 kWh) enthalten. Für diese Einspeisungen wurden CHF 13'309.70 bezahlt.

Durchschnittlich bezahlten wir im Energieankauf pro kWh 5 Rappen.

Der Aufwand für **Löhne** inkl. Sozialleistungen bei der Energielieferung betrug rund 2.3% der Gesamtlohnkosten.

Die Investition in die EDV-Infrastruktur betrug CHF 19'695.80.

Bei der **Energielieferung** ergibt sich somit ein **Reingewinn** von **CHF 46'625.60**.

4. Installationsgeschäft

Jahr	2015	2016	2017
Gesamtumsatz	4'173'477	3'611'399	1'753'082
Gesamtaufwand	3'923'960	3'206'784	1'468'569
Betriebsergebnis	249'517	404'615	284'513

Die **Erträge aus dem Hausinstallationsgeschäft** erzielten mit CHF 1'753'081.50 wiederum ein sehr gutes Ergebnis. Dafür verantwortlich ist eine erneut überdurchschnittliche Auftragslage während des ganzen Jahres. Nebst diversen Aufträgen einheimischer Betriebe und Privatpersonen durften wir auch wieder in umliegenden Gemeinden diverse Arbeiten ausführen. Die Minderung im Umsatz gegenüber den beiden Vorjahren stammt daher, dass diesmal kein Umsatz der Arbeitsgemeinschaften Just und Stiftung Waldheim mehr enthalten ist. Diese Bauten wurden 2016 abgeschlossen und abgerechnet.

Der Aufwand für **Löhne** inkl. Sozialleistungen bei den Installationen betrug rund 65% der Gesamtlohnkosten.

Die Investition in die EDV-Infrastruktur betrug CHF 23'258.20.

In der **Installationsabteilung** ergibt sich ein **Reingewinn** von **CHF 284'512.68**.

5. Fotovoltaikanlage

Die Fotovoltaikanlage auf dem Dach der Firma Knoepfel AG im Gaismoos lieferte 123'288 kWh (Vorjahr 120'411 kWh) Energie in die kostendeckende Einspeisevergütung.

Bei der **Fotovoltaikanlage** beträgt der **Gewinn CHF 21'010.22**.

6. Glasfaserkabelnetz

Für den Ausbau des Glasfaserkabelnetzes wurden CHF 87'397.35 investiert, wodurch nun praktisch 100% des Bezirks Büriswilten erschlossen ist.

Beim **Glasfaserkabelnetz** beträgt der **Gewinn CHF 30'578.55**.

7. Abschreibungen

Mit CHF 242'164.05 entsprechen die Abschreibungen im Netz den gesetzlichen Vorgaben gemäss StromVV.

Die Abschreibungen bei den Mess- und Schaltapparaten (CHF 25'603.30), der Rundsteuerung (CHF 12'900.00) sowie den Fahrzeugen Netz (CHF 14'045.10) bzw. der EDV-Anlage Netz (CHF 6'565.25) wurden ebenfalls aufgrund der StromVV vorgenommen.

Die Abschreibungen der EDV-Anlage bezüglich Energie (CHF 6'565.25) sowie Installation (CHF 7'752.75) wurden gemäss den Abschreibungsrichtlinien vorgenommen.

Bei der Fotovoltaikanlage wurden gemäss Abschreibungsrichtlinien CHF 13'685.95 abgeschrieben.

Beim Glasfaserkabelnetz wurden gemäss Abschreibungsrichtlinien CHF 43'979.55 abgeschrieben.

8. Personelles

Personalbestand am 31.12.

Jahr	2015	2016	2017
Angestellte	9	10	11
Lehrlinge	6	5	4
Total	15	15	15

Der ehemalige, langjährige Betriebsleiter Hans Schmid hat die Elektra seit seiner Pensionierung im Jahre 2007 bei der jährlichen Zählerablesung unterstützt. Im Februar 2017 ist Hans Schmid aufgrund einer erst spät ausgebrochenen Berufskrankheit verstorben. Michael Dornbierer hat die Lehre als Elektroinstallateur EFZ nach Wiederholung des 4. Lehrjahres bestanden und bleibt der Elektra als Monteur weiterhin erhalten.

9. Ausblick

Aufgrund der aktuellen Auftragslage in der Installationsabteilung kann die Elektra zuversichtlich auch ins Jahr 2018 blicken.

Die laufenden Projekte "MS-Verkabelung SS Loch – TS Almendsberg – TS Sonnenberg" sowie die "NS-Verkabelungen Birkenfeld, Balishof und Ledi – Lebau" sollen fertiggestellt werden. Neu sind im Investitionsplan die "MS-Verkabelung Sonder – Pföh", die "MS-Verkabelung Birkenfeld – TS Gemsli", die "MS-Verkabelung TS Gemsli – TS Büriswilen" sowie die NS-Verkabelungen "Birkenfeld – TS Gemsli, Lachen – Städeli und TS Gemsli – TS Büriswilen" vorgesehen. Das Projekt "SmartMeter" für die Auslesung der Strom – und Wasserzähler soll weitergeführt werden. Durch die Sanierung des Werkhofes Almendsberg durch die Gemeinde kann die Elektra das obere, neue Stockwerk mieten. Dadurch kann das Lager im Depot Kehr aufgegeben werden. Der Ausbau sowie die Einrichtung der Elektra sind im Investitionsplan enthalten.

Der Ausbau des Glasfaserkabelnetzes soll auch 2018 weiter vorangetrieben werden.

Zusammen mit dem "Projekt Werkhof" der Gemeinde erstellt die Elektra auf dem Dach des Werkhofes eine Photovoltaikanlage.

10. Sonstige Angaben

Elektra Walzenhausen
Güetli 157
9428 Walzenhausen

Telefon 071 886 40 86
Fax 071 886 40 89
Internet www.elektra-walzenhausen.ch
E-Mail elektra@walzenhausen.ar.ch

Betriebsleiter: Daniel Frunz
Chefmonteur: Walter Ziegler
Buchhaltung: Guido Plüss

Monteure: Rolf Niederer
Marco Leuch
Edmund Inauen
Sandro Neff
Benjamin Mauchle
Cornel Wenk
Kris Kunz
Michael Dornbierer

Lehrlinge: Ricardo Rodrigues
Grégory Schmöll Widmer
Marco Enzler
Roman Lehner

Verwaltungsrat: Clemens Wick, Präsident
Thomas Baselgia, Vize-Präsident
Marcel Jüstrich, Mitglied
Markus Schwendimann, Mitglied
Roger E. Widmer, Mitglied

10. Schlussbemerkungen

Der Verwaltungsrat dankt den Mitarbeitern der Elektra für ihren grossen Einsatz, der zu diesem hervorragenden Ergebnis beigetragen hat.

Die Elektra dankt ihren Kunden für die im vergangenen Jahr erteilten Aufträge und freut sich auf eine weitere gute Zusammenarbeit.

Walzenhausen, 31. Dezember 2017

ELEKTRA WALZENHAUSEN

Der Präsident des Verwaltungsrates



Clemens Wick

Der Betriebsleiter



Daniel Frunz

Konto	Bezeichnung	Bestand 31.12.17	Bestand 31.12.16
1	Aktiven	9'115'681.72	9'108'120.54
10	Umlaufvermögen	2'726'892.84	2'973'332.56
100	Flüssige Mittel und Wertschriften	1'286'580.29	1'971'966.72
110	Forderungen	1'285'040.80	902'648.10
120	Vorräte und angefangene Arbeiten	87'300.00	91'100.00
130	Aktive Rechnungsabgrenzung	67'971.75	7'617.74
14	Anlagevermögen	6'388'788.88	6'134'787.98
140	Finanzanlagen	29'000.00	29'000.00
150	Mobile Sachanlagen	157'147.35	101'484.45
160	Immobilien Sachanlagen	6'202'641.53	6'004'303.53
2	Passiven	-9'115'681.72	-9'108'120.54
20	Fremdkapital kurzfristig	-554'280.55	-666'896.10
200	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-96'631.15	-91'866.85
202	Prov. Verbindlichkeiten aus Leistungen	-4'777.20	-3'326.40
220	Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	24.85	16.35
230	Passive Rechnungsabgrenzung und kurzfristige Rückstellungen	-452'897.05	-571'719.20
24	Fremdkapital langfristig	-171'500.00	-130'811.27
260	Rückstellungen langfristig	-171'500.00	-130'811.27

Konto	Bezeichnung	Bestand 31.12.17	Bestand 31.12.16
28	Eigenkapital	-8'389'901.17	-8'310'413.17
280	Eigenkapital	-2'000'000.00	-2'000'000.00
290	Reserven, Bilanzgewinn	-6'389'901.17	-6'310'413.17
2901	Reserve Energieversorgung	-5'304'341.96	-5'023'888.57
2902	Reserve Energielieferung	-150'000.00	-150'000.00
2903	Reserve Installationsbetrieb	-300'000.00	-300'000.00
2904	Reserve Glasfaserkabelnetz	-3'623.22	-3'623.22
2905	Reserve Fotovoltaikanlage	17'619.06	17'619.06
2991	Jahresgewinn / Jahresverlust	-649'555.05	-850'520.44

ELEKTRA WALZENHAUSEN

Erfolgsrechnung 2017

	TOTAL	NETZ-NUTZUNG	ENERGIE-LIEFERUNG	INSTALLATION	FOTOVOLTAIK-ANLAGE	GLASFASER-KABELNETZ
3 Betriebsertrag	4'535'431.62	1'696'011.80	898'064.95	1'753'081.50	36'414.37	151'859.00
30 Produktionsertrag	1'801'058.12	12'694.35	0.00	1'751'949.40	36'414.37	0.00
31 Netzertrag	1'245'165.90	1'245'165.90	0.00	0.00	0.00	0.00
32 Handelsertrag	896'925.70	0.00	896'925.70	0.00	0.00	0.00
34 Dienstleistungsertrag	416'303.00	325'393.50	0.00	0.00	0.00	90'909.50
37 Eigenleistungen und Eigenverbrauch	176'057.85	112'844.20	1'132.05	1'132.10	0.00	60'949.50
39 Ertragsminderungen	-78.95	-86.15	7.20	0.00	0.00	0.00
4 Aufwand für Material, Waren und Dienstleistungen	-2'132'842.45	-775'049.15	-797'736.10	-548'978.80	-398.40	-10'680.00
40 Produktionsaufwand	-654'689.30	-99'280.15	0.00	-555'010.75	-398.40	0.00
41 Netznutzungskosten	-378'597.55	-378'597.55	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Handelsaufwand	-797'736.10	0.00	-797'736.10	0.00	0.00	0.00
44 Dienstleistungsaufwand	-307'851.45	-297'171.45	0.00	0.00	0.00	-10'680.00
49 Aufwandminderungen	6'031.95	0.00	0.00	6'031.95	0.00	0.00
5 Personalaufwand	-1'188'118.05	-307'582.17	-26'547.14	-788'691.77	-1'319.80	-63'977.17
50 Personalaufwand	-962'634.45	-251'480.47	-21'843.87	-635'517.76	-1'316.35	-52'476.00
57 Sozialversicherungen	-171'704.50	-51'895.85	-4'540.69	-104'358.21	-3.45	-10'906.30
58 Übriger Personalaufwand	-53'779.10	-4'205.85	-162.58	-48'815.80	0.00	-594.87
6 Sonstiger Betriebsaufwand	-574'479.71	-397'152.93	-17'582.16	-99'435.39	-13'685.95	-46'623.28
60 Raumaufwand	-38'302.50	-18'354.48	-1'200.62	-18'601.87	0.00	-145.53
61 Unterhalt, Reinigung, Erneuerung (URE)	-28'299.80	-13'279.46	-45.83	-14'677.79	0.00	-296.72
62 Fahrzeuge	-35'229.90	-13'697.70	0.00	-21'532.20	0.00	0.00
63 Versicherungen, Abgaben	-11'285.90	-9'870.07	-305.71	-1'040.64	0.00	-69.48
64 Entsorgung	-1'803.90	-853.85	-58.93	-883.98	0.00	-7.14
65 Verwaltung, Informatik	-79'740.05	-37'417.23	-9'338.10	-30'875.25	0.00	-2'109.47
66 Werbung	-3'944.70	0.00	0.00	-3'944.70	0.00	0.00
68 Finanzerfolg	-2'611.76	-2'402.44	-67.72	-126.21	0.00	-15.39
69 Abschreibungen	-373'261.20	-301'277.70	-6'565.25	-7'752.75	-13'685.95	-43'979.55
8 a.o. und betriebsfremder Erfolg, Steuern	9'563.64	50'600.45	-9'573.95	-31'462.86	0.00	0.00
80 a.o. Ertrag	60'317.45	60'317.45	0.00	0.00	0.00	0.00
81 a.o. Aufwand	-29'426.96	-9'717.00	-9'573.95	-10'136.01	0.00	0.00
89 Steuern	-21'326.85	0.00	0.00	-21'326.85	0.00	0.00
9 Abschluss	-649'555.05	-266'828.00	-46'625.60	-284'512.68	-21'010.22	-30'578.55
90 Erfolgsrechnung	-649'555.05	-266'828.00	-46'625.60	-284'512.68	-21'010.22	-30'578.55
Gewinn	649'555.05	266'828.00	46'625.60	284'512.68	21'010.22	30'578.55

Konto	Bezeichnung	Saldo 31.12.16	Investitionen	Abschreibungen	Saldo 31.12.17
150	Mobile Sachanlagen	101'484.45	90'591.25	34'928.35	157'147.35
1520	Büromobiliar, EDV	1.00	62'649.80	20'883.25	41'767.55
1530	Fahrzeuge	101'482.45	27'941.45	14'045.10	115'378.80
1540	Werkzeuge und Einrichtungen	1.00	0.00	0.00	1.00
160	Immobilie Sachanlagen	6'004'303.53	536'670.85	338'332.85	6'202'641.53
1640	Fotovoltaikanlage	218'974.90	0.00	13'685.95	205'288.95
1650	Glasfaserkabelnetz	378'355.41	87'397.35	43'979.55	421'773.21
1670	Netz	5'253'152.21	381'530.70	242'164.05	5'392'518.86
1680	Mess- und Schaltapparate	102'220.01	67'742.80	25'603.30	144'359.51
1690	Rundsteuerung	51'601.00	0.00	12'900.00	38'701.00
	Total	6'105'787.98	627'262.10	373'261.20	6'359'788.88

Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2016
1. Rechtsform der Elektra Walzenhausen		
Die Elektra Walzenhausen wird durch die Gemeinde Walzenhausen als verselbständigt Gemeindeunternehmen in der Rechtsform einer selbständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt geführt.		
2. Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze		
Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung (Art. 957 bis 962 OR) erstellt. Die wesentlichen angewandten Bewertungsgrundsätze, welche nicht vom Gesetz vorgeschrieben sind, sind nachfolgend beschrieben. Dabei ist zu berücksichtigen, dass zur Sicherung des dauernden Gedeihens des Unternehmens die Möglichkeit zur Bildung und Auflösung von stillen Reserven wahrgenommen wird.		
3. Angaben und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung		
Kto. 8100 a.o. Aufwand		
	CHF	CHF
Bildung Rückstellung 111 Jahr-Jubiläum Elektra Walzenhausen	0	10'000
Aufwand 111 Jahr-Jubiläum Elektra Walzenhausen	17'621	0
Kto. 8150 Bildung/Auflösung Delkredere		
Veränderung	-11'806	12'407
4. Anzahl Mitarbeiter	15	15

Verwendung des Jahresgewinnes

Jahresgewinn 2017	649'555.05
Verzinsung Grundkapital Gemeinde (gemäss Artikel 11a des Organisationsreglementes Zinssatz erste Hypothek Appenzeller Kantonalbank per 31.12.17 + 2%, d.h. 2,50% + 2% = 4,50%)	90'000.00
Gewinnabgabe an Gemeinde aus Installation	225'807.86
Gewinnabgabe an Gemeinde aus Energieversorgung	0.00
Gewinnabgabe an Gemeinde aus Energielieferung	22'358.90
Gewinnabgabe an Gemeinde aus Glasfaserkabelnetz	0.00
Einlage in Reserve Installation	56'451.97
Einlage in Reserve Energieversorgung	232'577.42
Einlage in Reserve Energielieferung	22'358.90
Einlage in Reserve Fotovoltaikanlage	0.00
Einlage in Reserve Glasfaserkabelnetz	0.00
Total	649'555.05