

Geschäftsjahr:		Bemerkungen
A	Geleistete Arbeitsstunden im Geschäftsjahr	
1	Tatsächlich geleistete Stunden des Personals [in h]	
2	Anzahl Personal (umgerechnet in Vollzeitkräfte)	
B	Gesamtleistung im Geschäftsjahr	
1	Umsatzerlöse [in Euro]	
	davon Umsatzsteuer, Stromsteuer, gesetzliche Umlagen [in Euro]	Umsatzsteuer gibt es in der GuV nicht! Was zählt genau zu den gesetzlichen Umlagen? (Eindeutige Definition erforderlich!)
1.1	davon Stromsteuer	separate Erfassung
1.2	davon aus Konzessionsabgaben [in Euro]	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.3	aus dem EEG-Ausgleichsmechanismus	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.4	aus dem KWKG-Belastungsausgleich	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.5	aus der Offshorenetzzulage (ONU)	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.6	aus dem Umlagemechanismus für individuelle Netzentgelte gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.7	aus dem Belastungsausgleich für abschaltbare Lasten	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.8	aus der Abwicklung der Mehr- und Mindermengenabrechnung	zusätzliche Aufnahme
1.9	aus der Abwicklung des Differenz-Bilanzkreises	zusätzliche Aufnahme
1.10	davon Sonstige Umsatzerlöse (Erläuterung erforderlich!)	zusätzliche Aufnahme
1.11	Umsatzerlöse (ohne 1.1 bis 1.10)	
2	Bestandsveränderung an unfertigen und fertigen Erzeugnissen aus eigener Produktion [in Euro]	
3	Aktivierete Eigenleistungen [in Euro]	
C	Fremdbezogene Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe [in Euro]	
1.1	davon Aufwendungen für vorgelagerte Netze, falls in "C1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe" verbucht [in Euro]	
1.2	davon Aufwendungen für vermiedene Netzentgelte (§ 18 StromNEV) [in Euro]	
1.3	davon aus Konzessionsabgaben [in Euro]	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.4	aus dem EEG-Ausgleichsmechanismus	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.5	aus dem KWKG-Belastungsausgleich	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.6	aus der Offshorenetzzulage (ONU)	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.7	aus dem Umlagemechanismus für individuelle Netzentgelte gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.8	aus dem Belastungsausgleich für abschaltbare Lasten	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.9	aus der Abwicklung der Mehr- und Mindermengenabrechnung	
1.10	aus der Abwicklung des Differenz-Bilanzkreises	
1.11	davon Sonstige (Erläuterung erforderlich!)	
D	Aufwand/Ertrag	
1	Aufwendungen für bezogene Leistungen [in Euro]	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.1	davon Aufwendungen für überlassene Netzinfrastruktur [in Euro]	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.2	davon Aufwendungen für vorgelagerte Netze, falls in "D2 Aufwendungen für bezogene Leistungen" verbucht [in Euro]	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
2	Personalaufwand [in Euro]	Tausch der Position mit Aufwendungen für bezogene Leistungen
3	Sonstige betriebliche Aufwendungen [in Euro]	
3.1	davon Konzessionsabgaben [in Euro]	
3.2	davon Aufwendungen für Netzkauf [in Euro]	Abwicklung erfolgt in Bilanz
4	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen [in Euro]	
5	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge [in Euro]	
6	Zinsen und ähnliche Aufwendungen [in Euro]	
7	Sonstige betriebliche Erträge [in Euro]	
7.1	davon Subventionen und Fördermittel [in Euro]	
7.2	davon Erträge aus Netzverkauf [in Euro]	Abwicklung erfolgt in Bilanz
E	Passiva	
1	Eigenkapital [in Euro]	
1.1	davon gezeichnetes Kapital [in Euro]	
1.2	davon Kapitalrücklage [in Euro]	
1.3	davon Gewinnrücklagen [in Euro]	
1.4	davon Gewinnvortrag / Verlustvortrag [in Euro]	

Geschäftsjahr:		Bemerkungen
1.5	davon Kapitalausgleichsposten	Erfassung gemäß EHB Kostenfeststellung Strom 4. RegP
1.6	davon Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag [in Euro]	
2	Rückstellungen [in Euro]	
3	Verbindlichkeiten [in Euro]	
4	Rechnungsabgrenzungsposten [in Euro]	
5	Passive latente Steuern [in Euro]	
F Zusatzinformation Bilanz		
1	Verzinsliches Fremdkapital (Summe des unter "E Passiva" enthaltenen verzinslichen Fremdkapitals) [in Euro]	
G Zusatzinformation Umlagesachverhalte		
1.1	EEG-Umlageaufwand (Auszahlungen an EEG-Anlagenbetreiber in Ihrem Netzgebiet) [in Euro]	bereits oben erfasst
1.2	EEG-Umlageertrag (Erstattungen der ÜNB an Ihren Netzbetrieb) [in Euro]	bereits oben erfasst
2.1	§ 19 StromNEV-Umlageertrag (Erhebung der § 19 StromNEV-Umlage durch Ihren Netzbetrieb) [in Euro]	bereits oben erfasst
2.2	§ 19 StromNEV-Umlageaufwand (Weiterleitung der erhobenen § 19 StromNEV-Umlage an den Übertragungsnetzbetreiber) [in Euro]	bereits oben erfasst
2.3	§ 19 StromNEV-Umlageaufwand (An privilegierte Netzkunden in Ihrem Netzgebiet gewährte Reduzierung) [in Euro]	
2.4	§ 19 StromNEV-Umlageertrag (Erstattungen der ÜNB an Ihren Netzbetrieb) [in Euro]	
3.1	KWKG-Umlageaufwand (Auszahlungen an KWKG-Anlagenbetreiber in Ihrem Netzgebiet) [in Euro]	bereits oben erfasst
3.2	KWKG-Umlageertrag (Erstattungen der ÜNB an Ihren Netzbetrieb) [in Euro]	bereits oben erfasst
3.3	KWKG-Umlageaufwand (Weiterleitung der erhobenen KWKG-Umlage an den Übertragungsnetzbetreiber) [in Euro]	
3.4	KWKG-Umlageertrag (Erhebung der KWKG-Umlage durch Ihren Netzbetrieb) [in Euro]	
4.1	Offshore-Netzumlageaufwand (Auszahlungen an Offshore-Netzbetreiber) [in Euro]	bereits oben erfasst
4.2	Offshore-Netzumlageertrag (Erstattungen der ÜNB an Ihren Netzbetrieb) [in Euro]	bereits oben erfasst
4.3	Offshore-Netzumlageaufwand (Weiterleitung der erhobenen Offshore-Netzumlage an den Übertragungsnetzbetreiber) [in Euro]	
4.4	Offshore-Netzumlageertrag (Erhebung der Offshore-Netzumlage durch Ihren Netzbetrieb) [in Euro]	
5.1	AbLaV-Umlageaufwand (Auszahlungen an Empfangsberechtigte in Ihrem Netzgebiet) [in Euro]	bereits oben erfasst
5.2	AbLaV-Umlageertrag (Erstattungen der ÜNB an Ihren Netzbetrieb) [in Euro]	bereits oben erfasst
5.3	AbLaV-Umlageaufwand (Weiterleitung der erhobenen AbLaV-Umlage an den Übertragungsnetzbetreiber) [in Euro]	
5.4	AbLaV-Umlageertrag (Erhebung der AbLaV-Umlage durch Ihren Netzbetrieb) [in Euro]	

Vorschlag für Reihenfolge zur Erfassung der AK/HK

- 1 Kabel 220 kV
- 2 Kabel 110 kV
- 3 Kabel Mittelspannungsnetz
- 4 Kabel 1 kV
- 5 Kabel Abnehmeranschlüsse
- 6 Freileitungen 110-380kV
- 7 Freileitungen Mittelspannungsnetz
- 8 Freileitungen 1 kV
- 9 Freileitungen Abnehmeranschlüsse
- 10 Stationseinrichtungen und Hilfsanlagen inklusive Trafo und Schalter
- 11 Schutz-, Mess- und Überspannungsschutzeinrichtungen, Fernsteuer-, Fernmelde-, Fernmess- und Automatanlagen sowie Rundsteueranlagen einschließlich Kopplungs-, Trafo- und Schaltanlagen
- 12 Sonstiges
- 13 380/220/110/30/10 kV-Stationen
- 14 Hauptverteilerstationen
- 15 Ortsnetzstationen
- 16 Kundenstationen
- 17 Stationsgebäude
- 18 Allgemeine Stationseinrichtungen, Hilfsanlagen
- 19 ortsfeste Hebezeuge und Lastenaufzüge einschließlich Laufschiene, Außenbeleuchtung in Umspann- und Schaltanlagen
- 20 Schalteinrichtungen
- 21 Rundsteuer-, Fernsteuer-, Fernmelde-, Fernmess-, Automatanlagen, Strom- und Spannungswandler, Netzschutzeinrichtungen
- 22 Ortsnetz-Transformatoren, Kabelverteilerschränke
- 23 Zähler, Messeinrichtungen, Uhren, TFR-Empfänger
- 24 Telefonleitungen
- 25 Fahrbare Stromaggregate
- 26 Grundstücksanlagen, Bauten für Transportwesen
- 27 Betriebsgebäude
- 28 Verwaltungsgebäude
- 29 Geschäftsausstattung (ohne EDV, Werkzeuge/Geräte); Vermittlungseinrichtungen
- 30 Werkzeuge/Geräte
- 31 Lagereinrichtung
- 32 Hardware
- 33 Software
- 34 Leichtfahrzeuge
- 35 Schwerfahrzeuge
- 36 Moderne Messeinrichtungen
- 37 Smart-Meter-Gateway
- 38 Grundstücke