

# REPORT 2020

## Erfolgsrechnung

|  | Anmerkungen | 2020<br>in 1000 CHF | 2019<br>in 1000 CHF |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| <b>BETRIEBSERTRAG</b>                                    |             |                     |                     |
| Ertrag aus dem Energie-, Entsorgungs- und Wassergeschäft | 1           | 212 832             | 213 879             |
| Ertrag Dritter   |             | 203 215             | 203 795             |
| Ertrag Stadt Winterthur intern                           |             | 9 617               | 10 084              |
| Ertrag aus Dienstleistungen                              |             | 10 094              | 13 168              |
| Aktivierete Eigenleistungen                              |             | 9 917               | 9 273               |
| Übrige Erträge   | 2           | 1 314               | 1 432               |
| Übrige (Dienst-)Leistungen an die Stadt Winterthur       |             | 4 856               | 4 909               |
| <b>Total Betriebsertrag</b>                              |             | <b>239 013</b>      | <b>242 661</b>      |
| <b>BETRIEBSAUFWAND</b>                                   |             |                     |                     |
| Personalaufwand  |             | -45 278             | -45 942             |
| Energieaufwand   | 3           | -63 434             | -73 559             |
| Ankauf von Dritten                                       |             | -62 136             | -72 464             |
| Ankauf Stadt Winterthur intern                           |             | -1 298              | -1 095              |
| Sachaufwand  |             | -29 040             | -32 363             |
| Material- und Fremdleistungen                            |             | -24 297             | -27 780             |
| Übriger Sachaufwand                                      |             | -4 743              | -4 583              |
| Übriger Betriebsaufwand                                  |             | -12 887             | -10 471             |
| Übriger Betriebsaufwand Dritter                          |             | -3 048              | -1 151              |
| Lieferungen und Leistungen von der Stadt Winterthur      |             | -9 839              | -9 320              |
| Kapitalaufwand   | 4           | -59 665             | -63 544             |
| <b>Total Betriebsaufwand</b>                             |             | <b>-210 304</b>     | <b>-225 879</b>     |
| <b>Betriebsergebnis vor Vergütungen</b>                  |             | <b>28 709</b>       | <b>16 782</b>       |
| Zinsen +/-   |             | 14 692              | 17 313              |
| Beteiligungsertrag                                       |             | 1 083               | 1 183               |
| Ausserordentlicher Ertrag                                | 5           | 824                 | 1 767               |
| Ausserordentlicher Aufwand                               | 6           | -1 612              | -890                |
| <b>Ergebnis vor Vergütungen</b>                          |             | <b>43 696</b>       | <b>36 155</b>       |
| Finanzielle Vergütung an die Stadt Winterthur            |             | -11 043             | -11 405             |
| <b>Unternehmensgewinn</b>                                |             | <b>32 653</b>       | <b>24 750</b>       |

# Bilanz

|  | Anmerkungen | 31.12.2020<br>in 1000 CHF | 31.12.2019<br>in 1000 CHF |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>AKTIVEN</b>                                   |             |                           |                           |
| Flüssige Mittel                                  |             | 1 202                     | 2 486                     |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen       |             | 41 428                    | 40 995                    |
| Delkredere                                       |             | -876                      | -368                      |
| Vorauszahlungen an Lieferanten                   |             | 0                         | 1 552                     |
| Vorräte und Aufträge in Arbeit                   | 7           | 8 525                     | 9 497                     |
| Aktive Rechnungsabgrenzung                       |             | 25 332                    | 23 888                    |
| <b>Umlaufvermögen</b>                            |             | <b>75 611</b>             | <b>78 050</b>             |
| Finanzanlagen                                    | 8           | 70 860                    | 70 860                    |
| Sachanlagen                                      | 9           | 886 879                   | 898 777                   |
| <b>Anlagevermögen</b>                            |             | <b>957 739</b>            | <b>969 637</b>            |
| <b>Total Aktiven</b>                             |             | <b>1 033 350</b>          | <b>1 047 687</b>          |
| <b>PASSIVEN</b>                                  |             |                           |                           |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen |             | 24 059                    | 21 324                    |
| Kontokorrent gegenüber der Stadt Winterthur      |             | 135 272                   | 185 369                   |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten            |             | 2 777                     | 2 581                     |
| Verbindlichkeiten gegenüber staatlichen Stellen  |             | 16                        | 14                        |
| Passive Rechnungsabgrenzung                      |             | 18 940                    | 16 812                    |
| Rückstellungen                                   |             | 24 262                    | 27 239                    |
| <b>Fremdkapital</b>                              |             | <b>205 326</b>            | <b>253 339</b>            |
| Betriebsreserven                                 |             | 828 024                   | 794 348                   |
| <b>Eigenkapital</b>                              | 10          | <b>828 024</b>            | <b>794 348</b>            |
| <b>Total Passiven</b>                            |             | <b>1 033 350</b>          | <b>1 047 687</b>          |

# Anmerkungen zur Erfolgsrechnung

## GRUNDSÄTZE DER RECHNUNGSLEGUNG

### Allgemein

Stadtwerk Winterthur unterliegt als unselbstständige öffentlich-rechtliche Anstalt der Stadt Winterthur dem öffentlichen Recht und dessen Rechnungslegungsvorschriften. Die Darstellung der Jahresrechnung erfolgt in Anlehnung an die Privatwirtschaft und weicht von jener der Stadt Winterthur ab, welche nach HRM2 erfolgt. Die im Geschäftsbericht ausgewiesenen Zahlen sind nicht revidiert.

### Bewertung

Die Abschreibungen erfolgen aufgrund der technischen und wirtschaftlichen Nutzungsdauer gemäss den Branchenempfehlungen und basieren auf den Herstellungs- und Anschaffungswerten.

|   | 2020          | 2019          |
|---|---------------|---------------|
|   | in 1000 CHF   | in 1000 CHF   |
| <b>1 ERTRAG AUS DEM ENERGIE-, ENTSORGUNGS- UND WASSERGESCHÄFT</b>   |               |               |
| Die Siedlungsentwässerung des Tiefbauamts der Stadt Winterthur und die Abwasserreinigung von Stadtwerk Winterthur sind operativ und finanziell eng miteinander verbunden. So zieht Stadtwerk Winterthur im Namen des Tiefbauamts die Abwassergebühr ein und deckt damit sowohl Ausgaben der Siedlungsentwässerung als auch der Abwasserreinigung. In der Jahresrechnung werden die Ergebnisse gesamthaft betrachtet, und es existiert nur eine Reserve für beide Bereiche zusammen. |               |               |
| <b>2 ÜBRIGE ERTRÄGE</b>   |               |               |
| Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften   | 205           | 219           |
| Ertrag aus Eigenfertigung   | 792           | 479           |
| Staatsbeiträge  | 264           | 260           |
| Rückerstattungen von Dritten  | 53            | 474           |
| <b>Total</b>  | <b>1 314</b>  | <b>1 432</b>  |
| <b>3 ENERGIEAUFWAND</b>   |               |               |
| Stromankauf   | 43 126        | 49 202        |
| Gasankauf   | 18 024        | 22 437        |
| Diverse Energieträger zur Wärmeerzeugung  | 2 284         | 1 920         |
| <b>Total</b>  | <b>63 434</b> | <b>73 559</b> |
| <b>4 KAPITALAUFWAND</b>   |               |               |
| Ordentliche Abschreibungen  | 41 838        | 40 998        |
| Zinsen  | 17 827        | 22 546        |
| <b>Total</b>  | <b>59 665</b> | <b>63 544</b> |
| <b>5 AUSSERORDENTLICHER ERTRAG</b>  |               |               |
| Wertaufholungen Beteiligung Aventron Holding AG   | 0             | 1 713         |
| Auflösung Rückstellungen Anlagenabgänge   | 734           | 0             |
| Auflösung Vorauszahlung   | 31            | 0             |
| Ertrag aus Abgang Sachanlagen   | 59            | 54            |
| <b>Total</b>  | <b>824</b>    | <b>1 767</b>  |
| <b>6 AUSSERORDENTLICHER AUFWAND</b>   |               |               |
| MwSt.   | 216           | 197           |
| Ausserplanmässige Abschreibungen  | 445           | 0             |
| Aufwand für Abgang aus Anlagevermögen   | 951           | 693           |
| <b>Total</b>  | <b>1 612</b>  | <b>890</b>    |

Anmerkungen  
zur Bilanz

|   | 31.12.2020<br>in 1000 CHF | 31.12.2019<br>in 1000 CHF |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>7 VORRÄTE UND AUFTRÄGE IN ARBEIT</b>               |                           |                           |
| Vorräte und Lager                                     | 8 335                     | 8 705                     |
| Aufträge in Arbeit                                    | 190                       | 792                       |
| <b>Total</b>  | <b>8 525</b>              | <b>9 497</b>              |
| <b>8 FINANZANLAGEN</b>                                |                           |                           |
| Beteiligung Erdgas Ostschweiz AG                      | 420                       | 420                       |
| Beteiligung Open Energy Platform AG                   | 2 100                     | 2 100                     |
| Beteiligung Swisspower AG                             | 1                         | 1                         |
| Beteiligung Swisspower Renewables AG                  | 35 000                    | 35 000                    |
| Beteiligung Verband der Schweizerischen Gasindustrie  | 24                        | 24                        |
| Beteiligung Zürcher Abfallverwertungs AG              | 242                       | 242                       |
| Beteiligung Kompogas Winterthur AG                    | 1 360                     | 1 360                     |
| Beteiligung Biorender AG, in Liquidation <sup>1</sup> | 0                         | 0                         |
| Beteiligung Aventron Holding AG                       | 31 713                    | 31 713                    |
| <b>Total</b>  | <b>70 860</b>             | <b>70 860</b>             |

<sup>1</sup> Die Werthaltigkeit der Beteiligungen wird jährlich geprüft und diese Beteiligung ist wertberichtigt worden.

|                                  | 31.12.2019     | Zugänge       | Abschrei-<br>bungen | Abgänge       | Sonstige Ver-<br>änderungen | 31.12.2020<br>in 1000 CHF |
|----------------------------------|----------------|---------------|---------------------|---------------|-----------------------------|---------------------------|
| <b>9 SACHANLAGEN<sup>1</sup></b> |                |               |                     |               |                             |                           |
| Stromhandel                      | 4 271          | -279          | -217                | -1            |                             | 3 774                     |
| Verteilung Elektrizität          | 338 067        | 11 995        | -13 082             | -315          | 115                         | 336 780                   |
| Telekom                          | 37 262         | 2 687         | -2 149              |               | -69                         | 37 731                    |
| Gas                              | 39 095         | 1 650         | -2 218              | -167          | 8                           | 38 368                    |
| Wasserversorgung                 | 139 789        | 7 664         | -5 443              | -699          | -6                          | 141 305                   |
| KVA                              | 142 656        |               | -10 219             |               |                             | 132 437                   |
| Kläranlage                       | 56 964         | 3 043         | -1 985              |               |                             | 58 022                    |
| Fernwärme                        | 50 707         | 1 895         | -2 027              |               | -1                          | 50 574                    |
| Energie-Contracting              | 48 296         | 3 064         | -2 597              |               | 30                          | 48 793                    |
| Stadtwerk Winterthur allgemein   | 41 670         | 1 311         | -2 346              | -1 455        | -85                         | 39 095                    |
| <b>Total</b>                     | <b>898 777</b> | <b>33 030</b> | <b>-42 283</b>      | <b>-2 637</b> | <b>-8</b>                   | <b>886 879</b>            |

<sup>1</sup> Es kann zu Rundungsdifferenzen kommen.

|  | Betriebs-<br>reserven<br>in 1000 CHF | Betriebs-<br>vorschuss<br>in 1000 CHF | TOTAL<br>Eigenkapital<br>in 1000 CHF |
|--|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>10 EIGENKAPITAL</b>                             |                                      |                                       |                                      |
| Stand Eigenkapital per 1.1.2020                    | 802 973                              | -8 625                                | 794 348                              |
| Jahresergebnis                                     | 33 697                               | -1 044                                | 32 653                               |
| Auflösung Haustechnik                              |                                      | 2 037                                 | 2 037                                |
| Restatement aufgrund Anpassung                     |                                      |                                       |                                      |
| Zinsbelastung vergangene Jahre an effektive Zinsen | -1 031                               | 17                                    | -1 014                               |
| <b>Stand Eigenkapital per 31.12.2020</b>           | <b>835 639</b>                       | <b>-7 615</b>                         | <b>828 024</b>                       |

## Förderbeiträge

## KLIMAFONDS STADTWERK WINTERTHUR

|  | Ertrag<br>in 1000 CHF | Aufwand<br>in 1000 CHF |
|--|-----------------------|------------------------|
| Saldovortrag per 1.1.2020                              | 249                   |                        |
| Gönnerbeiträge   | 166                   |                        |
| Zinsertrag   | 2                     |                        |
| <b>Total Ertrag</b>                                    | <b>168</b>            |                        |
| Auszahlung Förderbeiträge                              |                       | -70                    |
| Kommunikationsmassnahmen                               |                       | -5                     |
| Studien/Untersuchungen                                 |                       | 0                      |
| Honorar externe Fachperson Gremium                     |                       | -2                     |
| Veränderung Rückstellungen zugesagte Projekte (Obligo) |                       | 0                      |
| <b>Total Aufwand</b>                                   |                       | <b>-77</b>             |
| <b>Saldo<sup>1</sup> per 31.12.2020</b>                |                       | <b>340</b>             |

<sup>1</sup> Die Verwaltungskosten des Fonds trägt Stadtwerk Winterthur. Es kann zu Rundungsdifferenzen kommen.

## FÖRDERPROGRAMM ENERGIE WINTERTHUR

|   | Ertrag<br>in 1000 CHF | Aufwand<br>in 1000 CHF |
|---|-----------------------|------------------------|
| Saldovortrag per 1.1.2020                           | 2 533                 |                        |
| Einnahmen aus Abgabe auf Strombezug                 | 1 392                 |                        |
| Zinsertrag  | 25                    |                        |
| <b>Total Ertrag</b>                                 | <b>1 417</b>          |                        |
| Förderbeiträge, Aktionen und Kampagnen              |                       | -960                   |
| Kommunikation, Verwaltung                           |                       | -205                   |
| Veränderung Rückstellungen zugesagte Förderbeiträge |                       | -57                    |
| <b>Total Aufwand</b>                                |                       | <b>-1 222</b>          |
| <b>Saldo<sup>1</sup> per 31.12.2020</b>             |                       | <b>2 728</b>           |

<sup>1</sup> Es kann zu Rundungsdifferenzen kommen.