



Jahresrechnung 2021



Bilanz

	Erläuterung Ziffer	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
Aktiven			
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel		2'687'271.07	7'121'183.07
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1	7'113'598.56	6'071'322.80
Übrige kurzfristige Forderungen	2	521'349.13	422'771.53
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen		369'833.00	380'992.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	3	242'357.66	111'398.50
Total Umlaufvermögen		10'934'409.42	14'107'667.90
Anlagevermögen			
Finanzanlagen	4	3'520'002.00	3'420'002.00
Beteiligungen	5	950'001.00	950'001.00
Mobile Sachanlagen		213'615.46	191'778.65
Immobilien Sachanlagen	6	30'400'486.94	25'889'505.33
Total Anlagevermögen		35'084'105.40	30'451'286.98
Total Aktiven		46'018'514.82	44'558'954.88
Passiven			
Kurzfristiges Fremdkapital			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7	1'485'768.53	1'432'036.51
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	8	1'233'170.71	1'233'771.52
Passive Rechnungsabgrenzungen	9	3'010'338.48	1'929'795.57
Kurzfristige Rückstellungen		543'205.00	586'570.00
Total kurzfristiges Fremdkapital		6'272'482.72	5'182'173.60
Langfristiges Fremdkapital			
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten gegenüber Aktionärin		7'500'000.00	7'500'000.00
Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Wasserversorgung		563'102.15	498'589.98
Total langfristiges Fremdkapital		8'063'102.15	7'998'589.98
Eigenkapital			
Aktienkapital		8'500'000.00	8'500'000.00
Gesetzliche Gewinnreserve		4'250'000.00	4'250'000.00
Freiwillige Gewinnreserven		16'610'000.00	16'310'000.00
Freiwillige Gewinnreserven Strompreisausgleich		1'500'000.00	1'500'000.00
Gewinnvortrag		8'191.30	572.06
Jahresgewinn		814'738.65	817'619.24
Total Eigenkapital		31'682'929.95	31'378'191.30
Total Passiven		46'018'514.82	44'558'954.88

Erfolgsrechnung

	Erläuterung Ziffer	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	10	22'782'039.63	21'249'487.87
Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen		22'782'039.63	21'249'487.87
Material- und Warenaufwand	11	-13'249'948.32	-11'678'415.06
Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand		9'532'091.31	9'571'072.81
Personalaufwand		-4'489'282.75	-4'313'571.41
Bruttoergebnis nach Personalaufwand		5'042'808.56	5'257'501.40
Übriger betrieblicher Aufwand		-1'128'456.91	-1'254'517.25
Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)		3'914'351.65	4'002'984.15
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens	12	-2'982'736.22	-3'036'020.01
Veränderung Spezialfinanzierung Wasserversorgung	13	-64'512.17	-120'561.57
Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)		867'103.26	846'402.57
Finanzaufwand		-118'346.05	-107'815.33
Finanzertrag		68'265.41	65'366.69
Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)		817'022.62	803'953.93
Betrieblicher Nebenerfolg		-1'690.52	12'821.96
Jahresgewinn vor Steuern		815'332.10	816'775.89
Direkte Steuern		-593.45	843.35
Jahresgewinn		814'738.65	817'619.24

Anhang

zur Jahresrechnung der NetZulg AG mit Sitz in Steffisburg per 31. Dezember 2021

1. 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 des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962), erstellt.

Die Rechnungslegung erfordert vom Verwaltungsrat Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Der Verwaltungsrat entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume.

2. Angaben und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und der Erfolgsrechnung

	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	6'868'551.21	5'814'502.10
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Aktionärin	358'813.55	225'988.60
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Beteiligungen	31'233.80	154'832.10
Wertberichtigungen (Delkredere)	-145'000.00	-124'000.00
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7'113'598.56	6'071'322.80
2 Übrige kurzfristige Forderungen		
Übrige kurzfristige Forderungen gegenüber Dritten	1'610.00	3'032.40
Übrige kurzfristige Forderungen gegenüber Beteiligungen	519'739.13	419'739.13
Total Übrige kurzfristige Forderungen	521'349.13	422'771.53
3 Aktive Rechnungsabgrenzungen		
Aktive Rechnungsabgrenzungen gegenüber Dritten	199'729.96	109'208.68
Aktive Rechnungsabgrenzungen gegenüber Aktionärin	0.00	2'189.82
Aktive Rechnungsabgrenzungen gegenüber Beteiligungen	42'627.70	0.00
Total Aktive Rechnungsabgrenzungen	242'357.66	111'398.50
4 Finanzanlagen		
Finanzanlagen gegenüber Dritten	1'620'002.00	1'020'002.00
Finanzanlagen gegenüber Beteiligungen	1'900'000.00	2'400'000.00
Total Finanzanlagen	3'520'002.00	3'420'002.00
5 Beteiligungen		
TW Energie AG	950'000.00	950'000.00
Wasserversorgung Region Thun AG (WARET AG)	1.00	1.00
Total Beteiligungen	950'001.00	950'001.00

	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
6 Immobile Sachanlagen		
Immobilien Sachanlagen Stromversorgung	17'447'213.55	17'835'724.65
Immobilien Sachanlagen Wasserversorgung	2'767'591.13	2'050'875.22
Immobilien Sachanlagen Wärmeversorgung	8'608'694.71	4'141'317.91
Immobilien Sachanlagen Verwaltung	1'576'987.55	1'861'587.55
Total Immobile Sachanlagen	30'400'486.94	25'889'505.33
7 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'485'352.23	1'431'526.91
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Aktionärin	416.30	509.60
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'485'768.53	1'432'036.51
8 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	508'250.71	441'095.62
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Aktionärin	666'573.00	655'592.90
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Pensionskasse	58'347.00	137'083.00
Total Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	1'233'170.71	1'233'771.52
9 Passive Rechnungsabgrenzungen		
Passive Rechnungsabgrenzungen gegenüber Dritten	2'831'930.33	1'773'489.92
Passive Rechnungsabgrenzungen gegenüber Aktionärin	154'408.15	155'396.25
Passive Rechnungsabgrenzungen gegenüber Beteiligungen	0.00	909.40
Passive Rechnungsabgrenzungen gegenüber Pensionskasse	24'000.00	0.00
Total Passive Rechnungsabgrenzungen	3'010'338.48	1'929'795.57
	2021 CHF	2020 CHF
10 Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen		
Erlöse Stromversorgung	12'399'841.24	11'669'110.32
Erlöse Wasserversorgung	2'332'739.79	2'348'045.85
Erlöse Wärmeversorgung	1'256'481.97	1'078'383.45
Erlöse Gasversorgung	4'033'934.13	3'380'437.20
Erlöse Arbeiten und Dienstleistungen	2'784'859.55	2'789'735.51
Erlösminderungen	-25'817.05	-16'224.46
Total Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	22'782'039.63	21'249'487.87
11 Material- und Warenaufwand		
Aufwand Energie und Wasser	-11'983'520.85	-10'692'772.11
Aufwand Material, Waren und Dienstleistungen	-1'266'427.47	-985'642.95
Total Material- und Warenaufwand	-13'249'948.32	-11'678'415.06
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens		
Die Abschreibungen werden analog der langjährigen Praxis vorgenommen.		

13 Veränderung Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Die Wasserrechnung hat im Jahr 2021 mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen. Der Gewinn wurde der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Wasserversorgung zugeführt.

3. Weitere vom Gesetz verlangte Angaben

Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Die Anzahl der Vollzeitstellen beläuft sich im Jahresdurchschnitt auf weniger als 50 Vollzeitstellen (dito Vorjahr).

Beteiligungen			31.12.2021 Kapital- und Stimmenanteil	31.12.2020 Kapital- und Stimmenanteil
Gesellschaft	Sitz	Aktienkapital		
TW Energie AG	Steffisburg	CHF 1'200'000.00	100.0%	100.0%
Wasserversorgung Region Thun AG	Thun	CHF 3'000'000.00	35.0%	35.0%
Fernwärme Thun AG	Thun	CHF 6'000'000.00	15.0%	15.0%
Youtility AG	Bern	CHF 3'100'000.00	3.2%	3.2%

Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
Pensionskasse der Gemeinde Steffisburg	82'347.00	137'083.00

Gewinnverwendung

Antrag des Verwaltungsrates per 31. Dezember 2021

Zur Verfügung der Generalversammlung

	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	8'191.30	572.06
Jahresgewinn	814'738.65	817'619.24
Bilanzgewinn zur Verfügung der Generalversammlung	822'929.95	818'191.30

Antrag zur Gewinnverwendung

	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
Dividende von 6% auf dem Aktienkapital	-510'000.00	-510'000.00
Zuweisung an die freiwilligen Gewinnreserven	-310'000.00	-300'000.00
Gewinnvortrag auf neue Rechnung	2'929.95	8'191.30

Umbuchungen im Eigenkapital

zur Genehmigung durch die Generalversammlung

	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
Entnahme aus der gesetzlichen Gewinnreserve und Einlage in die gesetzliche Kapitalreserve (Agio aus Gründung)	3'399'000.00	0.00
Entnahme aus den freiwilligen Gewinnreserven und Einlage in die gesetzliche Gewinnreserve	3'399'000.00	0.00

Da die gesetzlichen Reserven 50% des Aktienkapitals betragen, wird auf eine weitere Zuweisung verzichtet.



Ernst & Young AG
Schanzenstrasse 4a
Postfach
CH-3001 Bern

Telefon: +41 58 286 61 11
Fax: +41 58 286 68 18
www.ey.com/ch

An die Generalversammlung der
NetZulg AG, Steffisburg

Bern, 11. März 2022

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang sowie den Antrag des Verwaltungsrates über die Gewinnverwendung, Seiten 2 bis 6) der NetZulg AG für das am 31. Dezember 2021 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 Gesetz und Statuten entsprechen.

Ernst & Young AG

Andreas Schwab-Gatschet
Zugelassener Revisionsexperte
(Leitender Revisor)

Patrik Fischer
Zugelassener Revisionsexperte



Die Jahresrechnung 2021 und der Jahresbericht 2021 sind Bestandteile des Geschäftsberichts 2021.
Die Jahresrechnung kann unter www.netzulg.ch/jr21 heruntergeladen werden.



Der illustrierte Jahresbericht ist unter www.netzulg.ch/jb21 publiziert.
Gedruckte Exemplare können schriftlich oder telefonisch angefordert werden.



NetZulG AG · Bernstrasse 138 · 3613 Steffisburg
033 439 42 42 · info@netzulg.ch · www.netzulg.ch