

\_\_\_\_\_ Jahresabschluss 2022

Bilanz · GuV · Anhang



# Jahresabschluss 2022

 $Bilanz \cdot GuV \cdot Anhang$ 

Aufgestellt, Kamp-Lintfort, 26.06.2023

Der Vorstand

Kraska

Linksniederrheinische Entwässerungs-Genossenschaft (LINEG) - Körperschaft des öffentlichen Rechts -Friedrich-Heinrich-Allee 64 47475 Kamp-Lintfort Fernruf 02842/960-0 Telefax 02842/960-499

## Inhalt

	Seite
Vorbemerkung	5
* · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
Beschluss zum Wirtschaftsplan 2022	7
Bilanz zum 31.12.2022	. 11
	t 1
Anlagennachweis zum 31.12.2022	15
Gewinn- und Verlustrechnung 2022	. 17
Anhang	
<ul> <li>Allgemeine Angaben und Erläuterungen zur Bilanz mit Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden</li> </ul>	23
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	38
– Miet- und Leasingverträge	43
- Durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer	44
- Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	45
- Abschlussprüferhonorare	46
- Mitglieder des Genossenschaftsrates und des Vorstandes	47
- Sonstige Angaben	48
- Nachtragsbericht	49
Anlagen	
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	52

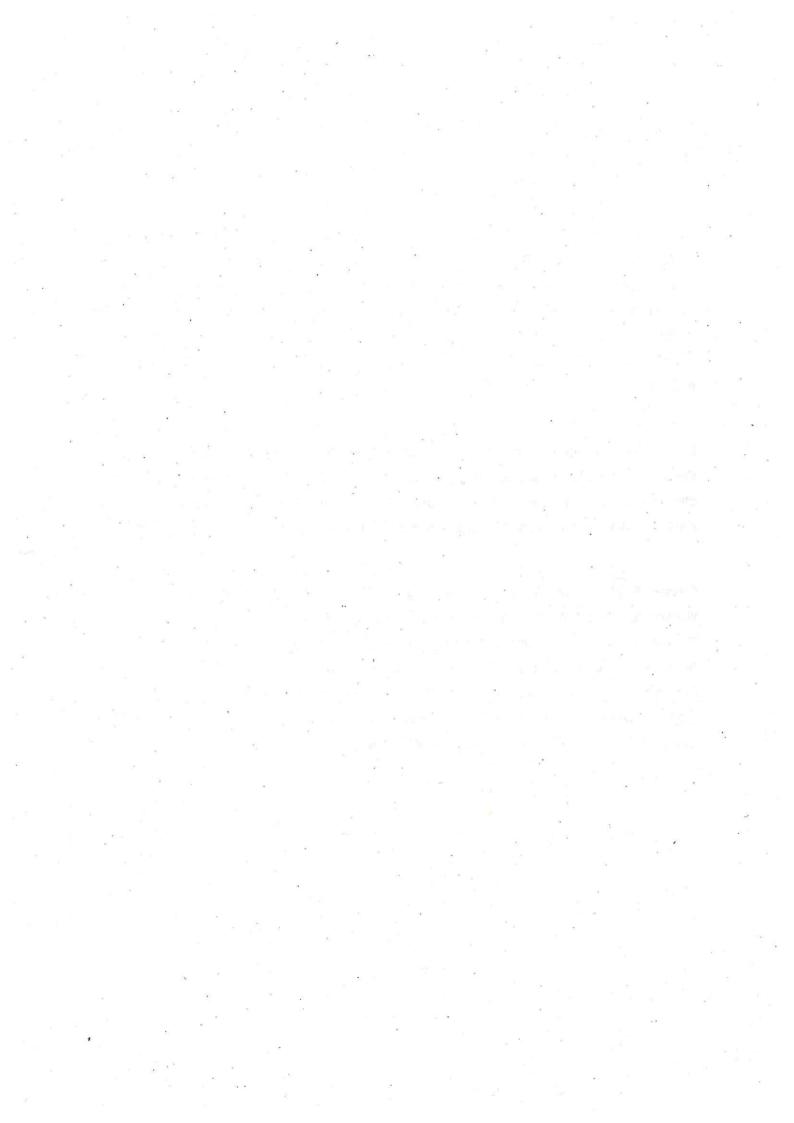


#### Vorbemerkung

Die LINEG hat zum 01.01.1997 das kaufmännische Rechnungswesen eingeführt (§ 13 LINEG - Satzung). Damit wurde von dem damals bestehenden Wahlrecht des § 22 a Abs. 1 LINEGG Gebrauch gemacht, anstelle nach haushaltsrechtlichen Vorschriften nach kaufmännischen Regeln zu wirtschaften. Dieses Wahlrecht besteht nach Änderung des LINEGG im Jahr 2016 (Artikel 7 des Gesetzes vom 8. Juli 2016 (GV. NRW. S. 559) in Kraft getreten am 16. Juli 2016) nicht mehr. Das Wirtschaften nach den Grundsätzen des Kaufmännischen Rechnungswesens ist damit bindend.

Die Genossenschaftsversammlung hat am 02.12.2021 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 festgestellt und über den Gesamtbetrag der aufzunehmenden Kredite, den Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen und den Höchstbetrag der Kassenkredite beschlossen. Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr.

Gemäß § 22 a Abs. 1 LINEGG i.V.m. § 21 EigVO ist für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen, der aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang besteht. Die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches finden sinngemäß Anwendung, soweit sich aus der EigVO nichts anderes ergibt.



Beschluss

zum Wirtschaftsplan 2022

#### Beschluss zum Wirtschaftsplan 2022

Aufgrund des § 22 a Abs. 2 des Gesetzes über die Linksniederrheinische Entwässerungs-Genossenschaft (LINEGG) hat die Genossenschaftsversammlung am 02.12.2021 folgenden Beschluss zum Wirtschaftsplan gefasst:

§ 1

#### Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf

72.236.000 EUR

in den Aufwendungen auf

72.236.000 EUR

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf

35.912.000 EUR

in den Ausgaben auf

35.912.000 EUR

festgesetzt.

Das Gesamtvolumen des Wirtschaftsplanes 2022 beträgt 108.148.000 EUR.

§ 2

#### Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2022 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 21.903.000 EUR festgelegt.

Nachrichtlich:

Im Wirtschaftsjahr 2022 sind Umschuldungen von 8.181.424 EUR vorgesehen.

#### Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 101.089.000 EUR festgelegt.

§ 4

#### Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung, die im Wirtschaftsjahr 2022 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000 EUR festgesetzt.

§ 5

#### Beitragssätze für die Mitbehandlung von Anfuhrmaterial

Für die Mitbehandlung von Anfuhrmaterial werden gemäß § 23 der Veranlagungsrichtlinien der Linksniederrheinischen Entwässerungs-Genossenschaft (LINEG-Veranlagung) folgende Beitragssätze der Abschlagszahlungen festgelegt:

Abwässer aus dichten Sammelgruben nicht an die Kanalisation angeschlossener Wohnhäuser:

5,21 EUR/m3

 Schlamm aus Kleinkläranlagen nicht an die Kanalisation angeschlossener Wohnhäuser:

9.49 EUR/m3

Betriebsabwässer und Rückstände aus Gruben gewerblicher Unternehmen:

 $\frac{x \text{ mg/l CSB}}{2.000 \text{ mg/l CSB}} \times 2,14 \text{ EUR} + 3,07 \text{ EUR}$ 



Bilanz

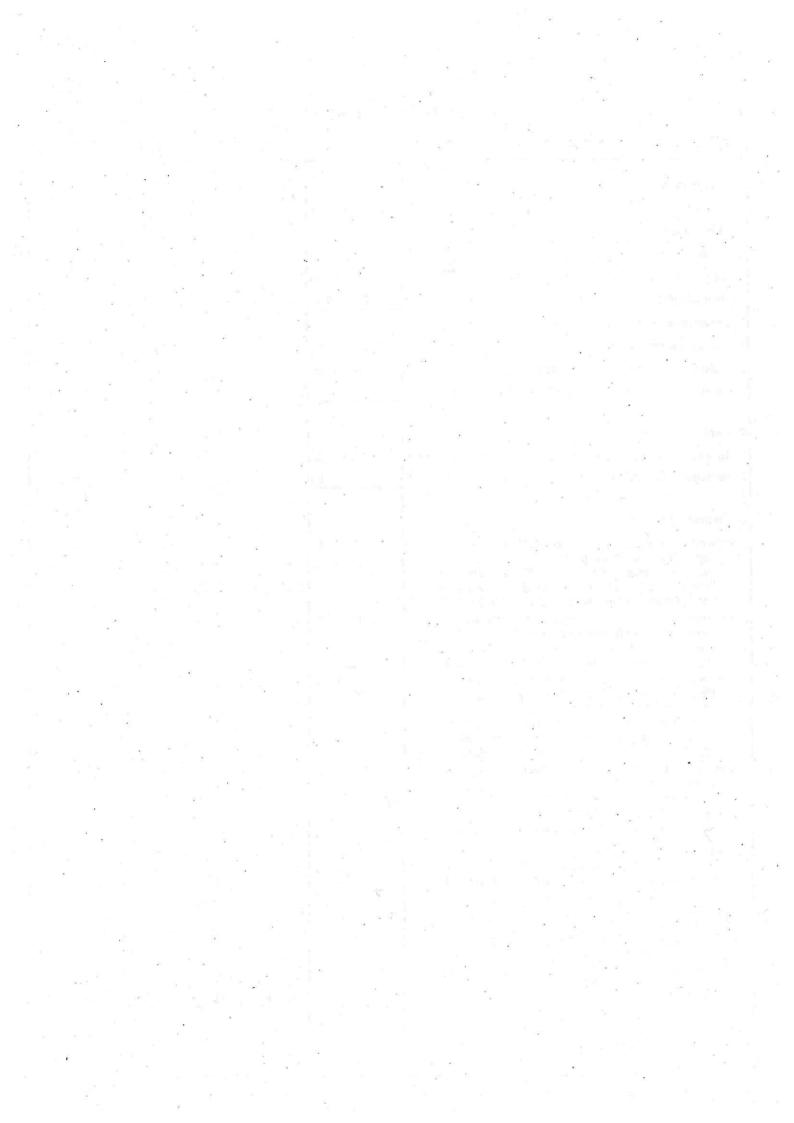
zum 31.12.2022

## Bilanz zum 31. Dezember 2022

A. Anlagevermögen  I. Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände 1. Nutzungsrechte an technischen Anlagen 2. Software 3. Software 4. Geleistete Anzahlungen 4. Geleistete Anzahlungen 4. Geleistete Anzahlungen 4. Grundstücke grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken Grundstücke Betriebsgebäude 4. Selesspebäude 5. Selesspebäude 4. Selesspebäude 5. Selesspebäude 5. Selesspebäude 6. Selesspe	AKTIVA	31.12	2022	21 17	2 2021
A. Anlagevermögen  I. Entgellich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände  1. Nutzungsrechte an technischen Anlagen  2. Software  3. Fremdegestattungen  4. Geleistete Anzahlungen  1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich dar Bauten auf fremden Grundstücken Grundstücken Betriebsgebaude  3. Formigestatungen  4. Geleistete Anzahlungen  1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich dar Bauten auf fremden Grundstücken Grundstücken Betriebsgebaude  3. Formigestatungen  4. 2.698.023.23  5.986.735.00  6.084.371.0	AKTIVA				
Entgettlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände   Nutzungsrechte an technischen Anlagen   577,474,00   680,111,00   625,887,44   Geleistete Anzahlungen   108,616,00   625,887,44   395,451,83   1,605   1,6		EUK	EUR	EUK	ÉUR
1. Nutzungsrechte an technischen Anlagen   577.474,00   680,111,00   108,616,00   625,887,44   136,857,53   2,088,961,15   395,451,83   1,606   625,887,44   395,451,83   1,606   626,837,53	A. Anlagevermögen	l "	2	a	# B
2. Software   680.111,00   694.518,62   32.288,961,15   395.451,83   1.605     3. Fremdgestattungen   4. Geleistete Anzahlungen   1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken Grundstücke Betriebsgebäude   42.698.023,23   5.567.755,00   42.646     3. Technische Anlagen und Maschinen Purpanlagen   43.198.851,00   43.184.758,23   0.00   42.646     42.698.023,23   5.567.755,00   42.646   0.000   42.646     43.198.851,00   43.198.851,00   43.198.851,00   43.198.851,00   43.198.851,00   22.450.753,00   23.369.857,		12			
3. Fremdgestattungen				경영 전 경우 시간 시간 시간 시간 기가 있다.	
3. Geleistete Anzahlungen				70	
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücke Bauten auf fremden Grundstücken Grundstücken Betriebsgebäude (2. 6,586.735,00 (2. 36,561.841,64 (6. 084.371,00 (2. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0.	Solototo / Mizarilangeri	130.037,33	2.000.901,15		1.000.000,27
1. Grundstücke, grundstücke Bauten auf fremden Grundstücken Grundstücken Betriebsgebäude (2. Technische Anlagen und Maschinen Pumpanlagen Abwasserbehandlungsanlagen Leitungen Gewässer Grundwassermessstellen, Fließgewässer- u. Seepegel Regenbecken Grundwassermessstellen, Fließgewässer- u. Seepegel Regenbecken Sonstige Anlagen (2. 1.322.185.00) (2. 2.456.753.00) (2. 2.456.753.00) (2. 2.456.753.00) (2. 2.59.574.00) (2. 2.456.753.00) (2. 2.59.574.00) (2. 2.59.574.00) (2. 2.59.574.00) (2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2	II. Sachanlagen		- 10		\$6.50 Hz 0
Grundstücke   Setriebsgebäude   26,88,023,23   5,586,735,00   0,000   48,284,758,23   0,000   42,646   0,004,371,00   0,000   42,646   0,004,371,00   0,000   42,646   0,004,371,00   0,000   42,646   0,004,371,00   0,000   42,646   0,004,371,00   0,000   42,646   0,004,371,00   0,000   48,284,758,23   0,000   0,000   48,284,758,23   0,000   0,000   48,284,758,23   0,000	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten				· ·
Betriebsgebäude   Wohngebäude   Wohngebäude   S.586.735,00   48.284.758,23   6.084.371,00   42.646	Grundstücke	42.698.023.23			
2. Technische Anlagen und Maschinen Pumpanlagen Abwasserbehandlungsanlagen Leitungen Gewässer Grundwassermessstellen, Fließgewässer- u. Seepegel Regenbecken Sonstige Anlagen 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Fuhrpark 43.198.851,00 49.316.478,00 38.981.946,00 22.495.753,00 13.932.399,00 11.232.185,00 2.059.574,00 167.172.096,00 2.145.854,00 173.932 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Fuhrpark 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 11. Finanzanlagen 1. Anteile an verbundenen Unternehmen 2. Beteiligungen 3. Sonstige Ausleihungen 43.198.851,00 38.981.946,00 22.450.753,00 10.527.143,00 2.064.648,00 11.232.195,00 2.145.854,00 173.932 406.230,00 1.140.946,00 3.577.419,00 1.242.364,00 3.648 11.635.234,05 7.661		5.586.735,00		6.084.371,00	5)
Pumpanlagen	vvonngebäude	0,00	48.284.758,23	0,00	42.646.212,64
Pumpanlagen					8
Abwasserbehandlungsanlagen Leitungen Gewässer Grundwassermessstellen, Fließgewässer- u. Seepegel Regenbecken Sonstige Anlagen 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Fuhrpark 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 11. Finanzanlagen 1. Anteile an verbundenen Unternehmen 2. Beteiligungen 3. Sonstige Ausleihungen 1. Vorräte 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 2. Geleistete Anzahlungen vorräte 3. Sonstige Vermögensgegenstände 1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.6874,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.550,73,79 EUR 1.550,80 2.062,450,00 2.064,648,00 1.192,309,00 2.059,574,00 1.192,309,00 2.064,648,00 1.192,309,00 2.064,648,00 1.0527,430,00 2.145,854,00 1.192,309,00 2.064,648,00 1.0527,413,00 2.145,854,00 1.163,5234,05 1.1635,234,00 1.1635,234,00 1.1635,234,00 1.1635,234,00 1.1635,234,00 1.1635,23	Pumpanlagen				
Gewässer   Grundwassermesstellen, Fließgewässer- u. Seepegel   Regenbecken   Sonstige Anlagen   1.932.309,00		49.316.478,00			
Grundwassermessstellen, Fließgewässer- u. Seepegel Regenbecken Sonstige Anlagen 11, 232, 185,00 2, 2059, 574,00 10, 527, 143,00 2, 2145, 854,00 10, 527, 143,00 2, 2145, 854,00 10, 527, 143,00 2, 2145, 854,00 173,932 185,00 2, 2145, 854,00 173,932 185,00 2, 2145, 854,00 173,932 185,00 2, 2145, 854,00 173,932 185,00 2, 2145, 854,00 173,932 185,00 2, 2145, 854,00 173,932 185,00 1, 2145, 854,00 173,932 185,00 1, 2145,854,00 173,932 185,00 1, 2145,854,00 173,932 185,00 1, 2145,854,00 173,932 185,00 1, 2145,854,00 173,932 185,00 1, 2145,854,00 173,932 185,00 1, 2145,854,00 173,932 185,00 1, 2145,854,00 1,					
11.232.185,00   2.059.574,00   167.172.096,00   2.145.854,00   173.932					
Sonstige Anlagen   2.059.574,00   167.172.096,00   2.145.854,00   173.932	Grundwassermessstellen, Filelågewasser- u. Seepegel Regenbecken				
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.059 574 00	167,172,096,00	2.145.854.00	173,932 037 00
Betriebs- und Geschäftsausstattung Fuhrpark   2,436,473,00			2.000,00	, ,0.004,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Fuhrpark   2,436,473,00	3 Andere Anlagon Potricks and Control	8	, . , .	-	4
Fuhrpark  4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  III. Finanzanlagen  1. Anteile an verbundenen Unternehmen  2. Beteiligungen  3. Sonstige Ausleihungen  Vorräte  1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  2. Geleistete Anzahlungen Vorräte  1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  2. Geleistete Anzahlungen Vorräte  1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80  3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.02.470,38  II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  1. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  1. 1.40.946,00  1.1.40.946,00  1.1.40.946,00  1.1.635.234,05  1.2.00,00  1.2.00		2 426 470 66	1 1	2 406 000 00	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  11. Finanzanlagen 1. Anteile an verbundenen Unternehmen 2. Beteiligungen 3. Sonstige Ausleihungen 4. Vorräte 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 2. Geleistete Anzahlungen Vorräte 4. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 5. Geleistete Anzahlungen Vorräte 5. Geleistete Anzahlungen Vorräte 6. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 6. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 6. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 6. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 6. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 6. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 6. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 6. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 6. Sonstige Vermögensgegenstände 103.495,30 6. Sonstige Vermögensgegen					
III. Finanzanlagen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0.240,00		72.004,00	7.661.743,54
1. Anteile an verbundenen Unternehmen 2. Beteiligungen 3. Sonstige Ausleihungen 3. Sonstige Vermögens 3. Sonstige Vermögensgegenstände 4. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 5. Forderungen gegen verbundene Unternehmen 6. Geleistete Anzahlungen Vorräte 5. Forderungen gegen Genossen 6. Sonstige Vermögensgegenstände 6. Forderungen gegen Genossen 6. Sonstige Vermögensgegenstände 76.674,61 76.674				e e	
2. Beteiligungen 3. Sonstige Ausleihungen 3. Uorräte 4. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 5. Geleistete Anzahlungen Vorräte 6. Geleistete Anzahlungen Vorräte 7. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 6. Forderungen gegen verbundene Unternehmen 6. davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 6. EUR 76.674,61	* *			× ,	
2. Beteiligungen 3. Sonstige Ausleihungen 4. Vorräte 4. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 5. Geleistete Anzahlungen Vorräte 6. Geleistete Anzahlungen Vorräte 7. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 7. Forderungen gegen verbundene Unternehmen 7. Gera, 6. Forderungen gegen Verbundene Unternehmen 8. Forderungen gegen Genossen 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 9. Gera, 6. Forderungen gegen Genossen 1. Sonstige Vermögensgegenstände 1. Sonstige Vermögensgegenst	Anteile an verbundenen Unternehmen	52.000,00	3	52.000,00	
3. Sonstige Ausleihungen  53.577,37 179.134,30 62.666,62 188  232.937.602,73 299.682  B. Umlaufvermögen  Vorräte  1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 2. Geleistete Anzahlungen Vorräte  1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 108.659,16  2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 1.231.963,60  3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 57.458,70 1.398.  3. II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten 1.493.165,89 3.062.		6	,	75	2
B. Umlaufvermögen  1. Vorräte 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 2. Geleistete Anzahlungen Vorräte 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 57.458,70 1.529.697,79 1.398.  II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  1. Vorräte 903.495,30 832.027,86 903.495,30 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60			10		100 000
B. Umlaufvermögen  Vorräte 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 2. Geleistete Anzahlungen Vorräte 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 57.458,70 1.529.697,79 1.398.  III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  903.495,30 903.495,30 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 1.350.552,80 1.350.552,80 1.350.552,80 1.350.552,80 3.062	c. Conouge Austernungen	03.577,37		0∠.000,62	188.223,55 229.682.167,00
1. Vorräte 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 2. Geleistete Anzahlungen Vorräte 2. Geleistete Anzahlungen Vorräte 3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 102.470,38 11.529.697,79 1.398.  11.493.165,89 3.062.			_02.001.002,/3		LLU.UUZ. 10/,UU
. Vorräte 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 2. Geleistete Anzahlungen Vorräte 2. Geleistete Anzahlungen Vorräte 3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 4. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 57.458,70 1.398.  II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten 303.495,30 903.495,30 6.232,54 838  108.659,16 108.659,16 109.470,38 1.231.963,60 1.350.552,80 1.231.963,60 1.23		ge =			and the
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe Geleistete Anzahlungen Vorräte  1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände De Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 De Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 De Sonstige Vermögensgeg				4 2	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 2. Geleistete Anzahlungen Vorräte 303.495,30 30,00 903.495,30 6.232,54 838  I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände I. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 57.458,70 1.398.  II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten 303.495,30 903.495,30 6.232,54 838  108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 108.659,16 1.391.963,60 1.391.963,					
2. Geleistete Anzahlungen Vorräte  1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38  1.529.697,79 1.398.  II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  1.493.165,89 3.062.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		7		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände I. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 I. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  76.674,61 108.659,16 108.659,16 1.350.552,80 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,60 1.231.963,70 1.398.			903.495,30		838.260,40
Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61  Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80  Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38  UKAssenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  76.674,61  1.350.552,80  1.350.552,80  1.231.963,60	,	0.	1		
I. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38  Guthaben bei Kreditinstituten  76.674,61  1.350.552,80  1.350.552,80  1.231.963,60	I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.674,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 1.529.697,79 1.398.  II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten 1.493.165,89 3.062.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	76.674.61	-0: -:	108.659 16	1
EUR 76.674,61 2. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38  davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38  II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  1.350.552,80 1.231.963,60	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	,,,,,,,	1		*
E. Forderungen gegen Genossen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80 s. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 57.458,70 s. L. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten 1.493.165,89 1.231.963,60	EUR 76.674,61	# To	* =		** - 3
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.350.552,80  Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38  I. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  1.493.165,89  3.062	. Forderungen gegen Genossen	1.350.552,80		1.231.963,60	a
S. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 1.529.697,79 1.398.  I. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten 1.493.165,89 3.062.	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	ş <sup>1</sup>		-	9 (2)
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.470,38 1.529.697,79 1.398.  I. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten 1.493.165,89 3.062.		400 475		eg .e	
EUR 102.470,38 1.529.697,79 1.398.  II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten 1.493.165,89 3.062.	davon mit einer Bestlaufseit bis zu einers hit	102.470,38	u <sup>e</sup> I	57.458,70	-
I. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  1.493.165,89 3.062.		9-	1.529 697 70		1.398.081,46
Guthaben bei Kreditinstituten 1.493.165,89 3.062.					555.001,40
Guthaben bei Kreditinstituten 1.493.165,89 3.062.		- 1	1		25 2
		- 1			3.062.017,54
·	x e	1			5.298.359,40
	i	ļ .		8	r 3
Rechnungsahgrenzungsnosten	Rechnungsaharenzungsnachten	- 1	366 030 15	* ·	222 400 **
Rechnungsabgrenzungsposten 366.030,40 333.	. Isominangsangrenzungsposten	"	JOD.UJU,40		333.198,41
	# · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	a X			* g
	t s	54		=	
237.229.992,11 235.313.	i sa	W = 43 -	237.229.992.11		235.313.724,81

## Bilanz zum 31. Dezember 2022

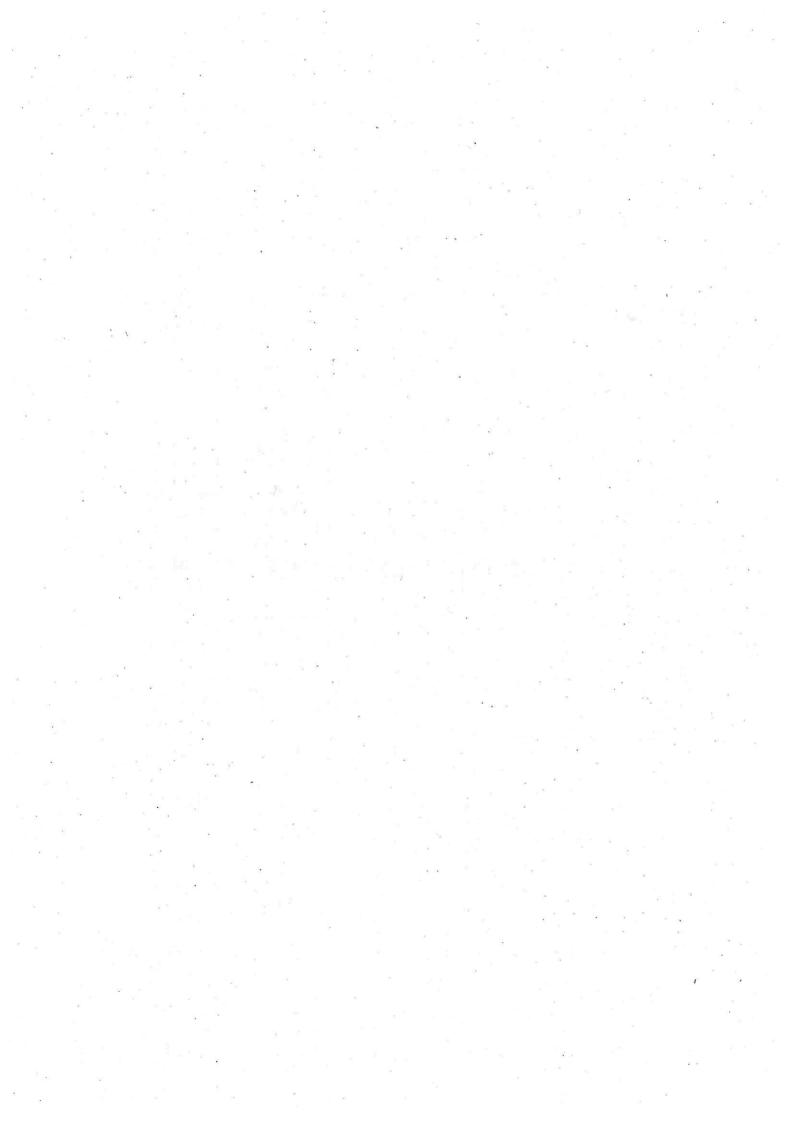
PASSIVA	31.12	2.2022	31.12	2.2021
* *	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital	12.000			<u> </u>
I. Kapitalrücklage	51.101.665,36		51.101.665,36	9
II. Gewinnrücklagen			- 5 a	4 <sup>18</sup>
Andere Gewinnrücklagen	43.000.000,00	81.4	43.000.000,00	
III. Gewinnvortrag	1.612.222,03	DE IX	4.965.416,19	(30)
IV. Jahresfehlbetrag	-6.292.056,93	89.421.830,46	-3.353.194,16	95.713.887,39
B. Sonderposten				
Beitragsausgleichsrücklage	2.606.473,62	-	2.604.074,26	
Rücklage Umlage Abwasserabgabe	416.302,54		611.715,86	
3. Baukostenerstattung	432.081.45	3.454.857,61	484.675,20	3.700.465,32
	-1 =	3.0		
C. Rückstellungen		*		- 1
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	34.943.436,00	41	32.330.028,00	
Sonstige Rückstellungen	11.886.358,00	46.829.794,00	12.235.725,10	44.565.753,10
		10 W		F
D. Verbindlichkeiten				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     davon mit einer Restlaufzeit	90.446.928,81	- ×	83.301.000,16	- 1
von bis zu einem Jahr: EUR 8.963.984,16	×	= _ v		e (20)
von mehr als einem Jahr: EUR 81.482.944,65 davon mehr als fünf Jahre: EUR 61.553.618,87				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.797.617,11		4.631.393,55	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr: EUR 3.797.617,11				E
von mehr als einem Jahr: EUR 0,00	x .	-		K 0 N = 1
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	116.206,97	7.	157.701,05	0840 
davon mit einer Restlaufzeit	110.200,97		157.701,05	_
von bis zu einem Jahr: EUR 46.678,39 von mehr als einem Jahr: EUR 69.528,58			a te	- P
davon mehr als fünf Jahre: EUR 69.528,58		# # E	~	(a)   (b)
Verbindlichkeiten gegenüber Genossen     davon mit einer Restlaufzeit	730.367,80	*	717.207,40	- ¥ €
von bis zu einem Jahr: EUR 730.367,80	£1 .40	, J. ,	+ μ	
von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 davon mehr als fünf Jahre: EUR 0,00				* *
The second secon	2 369 700 06	8 ° 9	2.459.174,37	- 1965 - 10
Sonstige Verbindlichkeiten     davon mit einer Restlaufzeit	2.368.799,96		2.400.114,01	#
von bis zu einem Jahr: EUR 2.368.799,96 von mehr als einem Jahr: EUR 0,00	- 2 mg		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	8 57 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5
davon	,			9.01
aus Steuern: EUR 322.602,44 (Vorjahr: EUR 279.845,53)	2 2	9 - 2 9 - 2		vi
im Rahmen der sozialen			·	28
Sicherheit: EUR 19.191,65 (Vorjahr: EUR 19.382,92)		, •	a y .	
(13), 23, (3),002,027		97.459.920,65	(X)	91.266.476,53
S t w	14	8: ]	ν	tt.
E. Rechnungsabgrenzungsposten	n a,	63.589,39	2.	67.142,47
*	* *	8	9. s	M
		237.229.992,11		235.313.724,81



Entwicklung des Anlagevermögens vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022

*				The state of the s									
		Ansc	chaffungs- und H	Anschaffungs- und Herstellungskosten				¥	Abschreibungen		34	Buchwert	/ert
	Anfangsbestand	Zugånge ") +	Abgånge -	Umbuchungen	Veränderung	Endbestand	kumulierte	Zugänge +	Abgänge -	Umbuch.	kumulierte	31.12.2022	31.12.2021
*	01.01.2022		id E		d.Abzinsung	31.12.2022	Abschreibungen .				Abschreibungen		
		٠					01.01.2022				31.12.2022		, , - (a
Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EÙRO	·EURO
			V			ři ži	0	i vii		į			
Nutzungsrechte an Abwasseranlagen Nutzungsrechte an Vorflutanlagen	3.608.870,10	192.054,21	00'0	00'0	00'0	3.800.924,31	3.166.413,10	86.321,21	00'0	00'0	3.252.734,31	548.190,00	442.457,00
Software	4.188.172,21	377.517,61	149.600.38	324.375.31	000	109.803,93	76.859,93	3.660,00	0,00	00'0	80.519,93	29.284,00	32.944,00
Fremdgestattungen	675.457,08	69.145,18	00'0	00'0	00'0	744.602,26	49.569,64	514,00	0,00	000	50.083.64	694 518 62	108.616,00
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	395.451,83	65.781,01	00'0	-324.375,31	00'0	136.857,53	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	136.857,53	395.451,83
Somme miniateriene vermogensgegenstande	8.977.755,15	704.498,01	149.600,38	00'0	00'0	9.532.652,78	7.372.398,88	220,893,13	149.600,38	00'0	7.443.691,63	2.088.961,15	1.605.356,27
Sacraniagen Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		3		,	a.,	2			- FE	1 -			i.
Grundstücke	36.561.841,64	.6	26.236,83	4.436,80	00'0	42.698.023,23	00'0	00'0	00'0	00'0	0.00	42.698.023.23	36 561 841 64
Betriebsgebäude Wohngebäude	17.851.159,15	26.715,87	00'0	00'0	00'0	17.877.875,02	11.766.788,15	524.351,87	00'0	00'0	12.291.140,02	5.586.735,00	6.084.371,00
	54 500 064 06	0,000 001 0	00'0	00'0	00'0	277.961,17	277.961,17	00'0	00'0	00'0	277.961,17	00'0	00'0
	04.090.901,90	0.104.097,49	26.235,83	4.436,80	00'0	60.853.859,42	12.044.749,32	524.351,87	00'0	00'0	12.569.101,19	48.284.758,23	42.646.212.64
lechnische Anlagen und Maschinen			-		-	12	< e				4		
Pumpanlagen	206.975.231,37	815.628,43	553.470,39	134.566,69	00'0	207.371.956,10	160.563.190,37	4.152.614,11	542.699.38	000	164 173 105 10	43 198 851 00	46 412 041 00
Abwasserbehandlungsanlagen	217.379.858,44	3.602.721,79	878.158,80	224.342,11	00'0	220.328.763,54	166.859.612,44	4.927.838,26	775,165,16	0.00	171.012.285.54	49 316 478 00	50 520 246 00
Leitungen	100.828.276,02	97.665,22	18.517,02	14.812,65	00'0	100.922.236,87	61.933.128,02	2.025.679,87	18.517,02	00'0	63.940.290.87	36 981 946 00	38 895 148 00
Gewässer Grundwassermessstellen. Fließgewässer-	59.913.823,97	78.245,66	00'0	00'0	00'0	59.992.069,63	36.546.866,97	994,449,66	00'0	00'0	37.541.316,63	22.450.753,00	23.366.957,00
und Seepegel	7.783.200,01	33.946,34	26.242,48	00'0	00'0	7.790.903,87	5.718.552.01	163,136,23	23.093.37	000	5 858 504 87	1 933 309 00	2064 648 00
Regenbecken	22.353.153,54	616.059,79	00'0	749.354,76	00'0	23.718.568,09	11.826.010,54	660.372,55	00'0	00'0	12.486.383,09	11,232,185,00	10.527.143.00
Sonstige Anlagen	4.038.334,47	00'0	00'0	00'0	00'0	4.038.334,47	1.892.480,47	86.280,00	00'0	00'0	1.978.760,47	2.059.574,00	2.145,854,00
Anders Anlagen Betriebs- und Geschäffe.	619.271.877,82	5.244.267,23	1.476.388,69	1.123.076,21	00'0	624.162.832,57	445.339.840,82	13.010.370,68	1.359.474,93	00'0	456.990.736,57	167.172.096,00	173.932.037,00
ausstattung	3 11 3			<b>(</b>		X	- 1	å		esta E			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.292.202,16	734.489,36	184.007,08	5.437,56	00'0	12.848.122,00	9.885.972,16	705.524,92	179.848,08	00'0	10.411.649.00	2.436.473.00	2 406 230 00
Fuhrpark	5.241.859,71	.166.540,50	51.477,98	00'0	00'0	5.356.922,23	3.999.495,71	267.958,50	51.477,98	00'0	4.215.976,23	1.140.946,00	1.242.364.00
	17.534.061,87	901.029,86	235.485,06	5.437,56	00'0	18.205.044,23	13.885.467,87	973.483,42	231,326,06	00'0	14.627.625,23	3.577.419,00	3.648.594,00
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.661.743,54		102.236,22	-1.132.950,57	00'0	11.635.234,05	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	11.635.234,05	7.661.743,54
Summe Sachanlagen	699.158.645,19		1.840.346,80	00'0	00'0	714.856.970,27	471.270.058,01	14.508.205,97	1.590.800,99	00'0	484.187.462,99	230.669.507,28	227.888.587,18
Summe Sachanlagen u. Imm. Vermögensgegenst.	708.136.400,34	18.243.169,89	1.989.947,18	00'0	00'0	724.389.623,05	478.642.456,89	14.729.099,10	1.740.401,37	00'0	491.631.154,62	232.758.468,43	229.493.943,45
Finanzaniagen Anteile an verhindenen linternehmen	22 000 00	c	0		8	00000		6					3
Beteiliaunaen	186 974 15	00'0	000	000	000	196 974 15	0,00	0,00	00,00	00,0	00'0	52.000,00	52.000,00
Sonstige Ausleihen	62.666,62	00'0	8.787,77	00'0	-301,48	53.577,37	0.00	0000	00'0	000	113.417,22	73.556,93	73.556,93
Summe Finanzanlagen	301.640,77	00'0	8.787,77	00'0	-301,48	292.551,52	113.417,22	00'0	00'0	00'0	113.417,22	179.134.30	188.223.55
Summen Anlagevermögen insgesamt	708.438.041,11	18.243.169,89	1.998.734,95	00'0	-301,48	724.682.174,57	478.755.874,11	14.729.099,10	1.740.401,37	00'0	491.744.571,84	232.937.602,73	229.682.167,00
	*		2										

\*) Zugänge unter Berücksichtigung (Abzug) erhaltener Fördermittel in Höhe von EUR 2.032.857.80



Gewinn- und Verlustrechnung



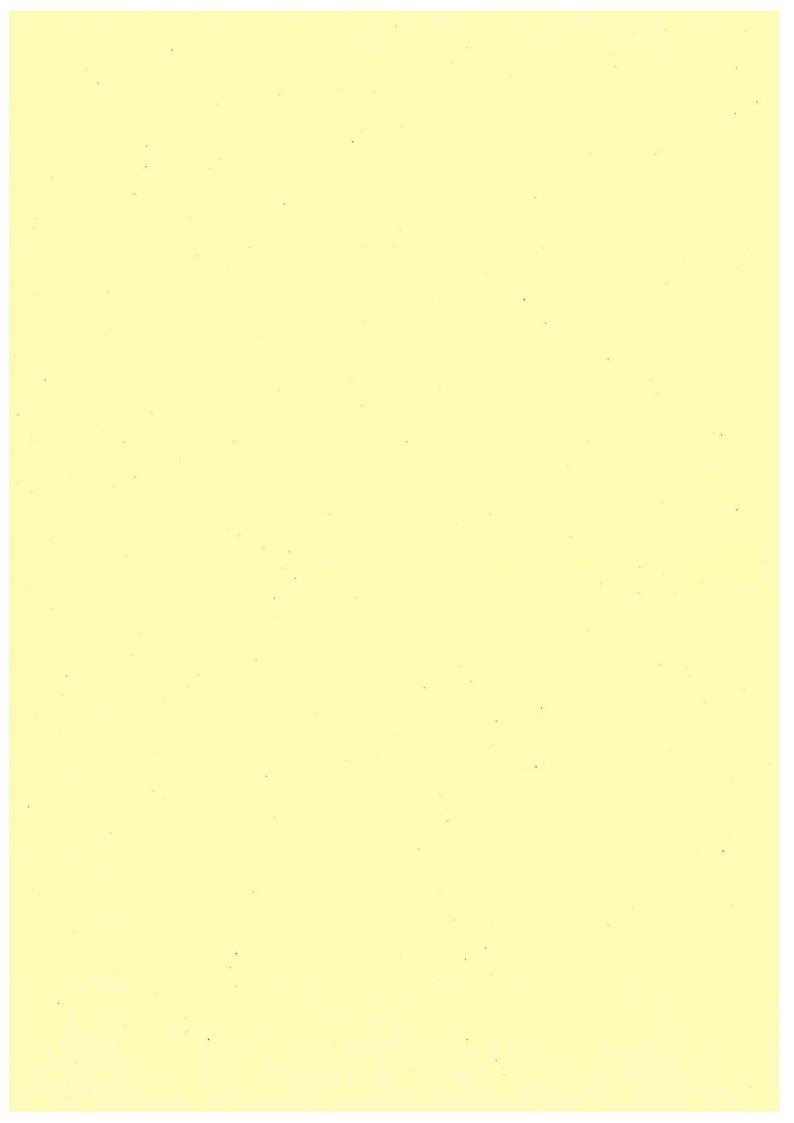
# LINEG

# Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

		2022		2024
	٥	101		707
1. Umsatzerlöse	FOR	EUR 59 893 630 71	EUR	EUR 62 213 216 46
Andere aktivierte Eigenleistungen     Sonstige betriebliche Erträge		1.827.578,90		2.188.458,22
Gesamtleistung		64.608.190,19		67.297.276.29
Materialaufwand     Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriehsstoffe und für		#3	4	
	-8.177.586,75 -10.034.700,38		-9.516.672,43	
5. Personalaufwand		-18.212.287,13		-18.794.121,33
Ind Gehälter	-20.445.921,43		-19.965.053,55	
und für Unterstützung	-8.967.432,85		-7.142.396,82	
davon für Altersversorgung: EUR 4.695.757,72	e e	i i	1. 4.	*
(Vorjahr: EUR 2.936.409,70)		-29.413.354,28		-27.107.450,37
	ï	-14.729.099,10		-16.275.099,25
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	F. St.	-6.690.903,76	a a	-6.300.081.44
8. Erträge aus Beteiligungen		,		7
davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 0,00	er a	5.000,00	w c	5.000,00
	LII			
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.182,31		3.819,01	> 2
davon aus Zinseffekten gem. § 277 (5) HGB: EUR 400,00			2	* 10
(Vorjanr: EUK 0,00)  10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.827.674.52	-1 826 492 21	-2 148 259 11	0 144 440 10
davon aus Zinseffekten gem. § 277 (5) HGB: EUR 609.348,00				0,10
(00'6	œ.	<b>a</b>	ž	
Steuern vom Einkomr		-791,25	k: SW	-791,25
12. Ergebnis nach Steuern	76	-6.259.737,54	34	-3.319.707,45
13. Sonstige Steuern	¥	-32.319,39		-33.486.71
14. Jahresfehlbetrag		-6.292.056,93		-3.353.194,16

¥

Anhang



#### Allgemeine Angaben

Die LINEG Linksniederrheinische Entwässerungs-Genossenschaft – Körperschaft des öffentlichen Rechts – hat gemäß § 22 a Abs. 1 LINEGG i.V.m. § 21 EigVO für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang besteht. Die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches finden sinngemäß Anwendung, soweit sich aus der EigVO nichts anderes ergibt. Die Bilanz ist um genossenschaftsspezifische Posten gemäß § 265 Abs. 5 HGB erweitert worden.

Die Gliederung der Bilanz entspricht dem Gliederungsschema gemäß § 266 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist gemäß § 275 HGB in Staffelform nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt worden.

#### Erläuterungen zur Bilanz mit Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

#### 1 Aktiva

#### 1.1 Anlagevermögen

Zur Entwicklung des Anlagevermögens verweisen wir auf die gesonderte Übersicht.

#### 1.1.1 Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände

Die unter den entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenständen EDV-Software. ausgewiesenen Nutzungsrechte an Fremdgestattungen. Vorflutanlagen sind ihren Abwasseranlagen und mit historischen Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen bewertet worden. Den Abschreibungen liegt eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 3 bis 40 Jahren zugrunde.

Gemäß § 266 HGB werden bei den immateriellen Vermögensgegenständen auch die geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen, die bis zum Bilanzstichtag vorgenommen worden sind.

#### 1.1.1.1 Nutzungsrechte an technischen Anlagen

Aufgrund des Abwasserreinigungsvertrages zwischen der Stadt Wesel und der LINEG hat die LINEG zur Nutzung der rechtsrheinischen Kläranlage Wesel Investitionskostenanteile zu übernehmen. Die vertragliche Nutzungsdauer beträgt 40 Jahre.

Der Bestand umfasst außerdem ein Nutzungsrecht für eine Regenrückhaltemulde mit einer Nutzungsdauer von 40 Jahren entsprechend einem Vertrag mit der Stadt Rheinberg. Zudem besteht das Recht, einen Druckleitungsabschnitt aufgrund eines Vertrages mit dem Wasserverbund Niederrhein zu nutzen, hier beträgt die Nutzungsdauer 30 Jahre.

#### 1.1.1.2 Software

Der Bestand umfasst die Anwendersoftware für den technischen und kaufmännischen Bereich. Den Abschreibungen liegt eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 3 bis 5 Jahren zugrunde.

#### 1.1.1.3 Fremdgestattungen

Die Anschaffungskosten der Fremdgestattungen umfassen die einmaligen Entgeltzahlungen einschließlich der Nebenkosten. Die vereinbarte Nutzungsdauer ist überwiegend unbegrenzt. Befristet eingeräumte Nutzungsrechte sind entsprechend der vertraglich vereinbarten Nutzungsdauer abgeschrieben worden. In 2022 sind drei Nutzungsrechte von insgesamt 69.145,18 EUR zugegangen.

#### 1.1.2 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen der LINEG wurde erstmalig zum 01.01.1997 aufgenommen. Grundlage der mengenmäßigen Erfassung waren bereits vorhandene Unterlagen der LINEG und körperliche Bestandsaufnahmen. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen. Als Anschaffungs- oder Herstellungskosten wurden tatsächliche Kosten oder Werte, die anhand von Gutachten oder Schätzwerten nach dem Mengenverfahren ermittelt worden sind, angesetzt. In die Herstellungskosten werden neben den direkt zurechenbaren Kosten auch anteilige Gemeinkosten einbezogen. Die Abschreibungen des Sachanlagevermögens erfolgen linear. Die Abschreibungssätze sind unter Berücksichtigung der durchschnittlichen Nutzungsdauer der einzelnen Klassen von Anlagegütern festgesetzt.

Sachanlagevermögen, das nach dem 01.01.1997 angeschafft oder hergestellt wurde, ist mit den historischen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen angesetzt. Gemäß § 22 Abs. 3 EigVO i. d. F. vom 01.06.1988 waren Kapitalzuschüsse der öffentlichen Hand dem Eigenkapital zuzuführen. Auf der Aktivseite durften Landeszuschüsse nicht von den Herstellungs- oder Anschaffungskosten abgesetzt werden. Nach Änderung des LINEGG im Jahr 2016 (Artikel 7 des Gesetzes vom 08.07.2016 (GV. NRW. S. 559) in Kraft getreten am 16.07.2016) gilt der statische Verweis auf die EigVO i. d. F. vom 01.06.1988 nicht mehr. Die erhaltenen Kapitalzuschüsse werden ab dem Geschäftsjahr 2016 von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abgesetzt. Im Geschäftsjahr 2022 sind 2.032.857,80 EUR Kapitalzuschüsse von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abgesetzt worden.

# 1.1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

Das LINEG-Grundvermögen umfasst eine Gesamtfläche von 891,2 ha (Vorjahr: 858,3 ha) und wurde mit den Anschaffungskosten einschließlich Entschädigungen sowie den angefallenen Anschaffungsnebenkosten bewertet.

#### Betriebsgebäude

Der Bestand beinhaltet das Verwaltungsgebäude, das Laborgebäude, Maschinenhallen auf den Kläranlagen sowie die Zentralwerkstatt. Die Abschreibung für die Gebäudeteile erfolgt im Wesentlichen planmäßig nach der linearen Methode über eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zwischen 10 und 40 Jahren je nach Gebäudeteil oder Gebäudeeinrichtung.

#### Wohngebäude

Im Bestand befinden sich Wohnhäuser sowie Garagen und Nebengebäude. Die Wohnhäuser werden über eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 40 Jahren linear abgeschrieben.

Erhaltene Zuschüsse	31.12.2022 EUR
Grundstücke und Bauten	
Zugänge AHK	8.217.555,29
davon AHK der bezuschussten Zugänge	4.467.213,74
Zuschüsse	-2.032.857,80
Zugänge (netto)	6.184.697,49

#### 1.1.2.2 Technische Anlagen und Maschinen

#### Pumpanlagen

Die Abschreibungen erfolgen planmäßig nach der linearen Methode. Die Abschreibungsdauer beträgt 40 Jahre bei Bauwerken und zwischen 8 und 25 Jahren bei der Maschinen- und Elektrotechnik.

#### Abwasserbehandlungsanlagen

Die Abschreibungen der Abwasserbehandlungsanlagen erfolgen planmäßig nach der linearen Methode. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer beträgt bei Bauwerken 40 Jahre. Bei der Maschinen- und Elektrotechnik erfolgen die planmäßigen linearen Abschreibungen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer zwischen 8 und 25 Jahren

#### Leitungen

Die Abschreibungen der Leitungen erfolgen planmäßig nach der linearen Methode über eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 40 Jahren.

#### Gewässer

Die Abschreibungen werden planmäßig nach der linearen Methode vorgenommen. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer beträgt 50 Jahre.

#### Grundwassermessstellen, Fließgewässer- und Seepegel

Der Bestand umfasst die Grundwassermessstellen sowie die Fließgewässer- und Seepegel im Genossenschaftsgebiet der LINEG. Die Abschreibungen erfolgen planmäßig nach der linearen Methode. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der Grundwassermessstellen beträgt 50 Jahre und die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der Pegel beträgt 30 Jahre.

#### Regenbecken

Die Abschreibungen erfolgen bei den Bauwerken nach der linearen Methode über eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 40 Jahren.

#### Sonstige Anlagen

Der Bestand der sonstigen Anlagen betrifft die Reststoffentwässerungsbecken Pattberg, die Dichtwand Unterbirten und den Qualmwasserdamm Milchplatz/ Hasenfeld. Die Abschreibungen erfolgen nach der linearen Methode über unterschiedliche Nutzungsdauern zwischen 15 und 50 Jahren.

#### 1.1.2.3 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Diese Bilanzposition umfasst die Kraftfahrzeuge sowie die gesamte übrige Betriebs- und Geschäftsausstattung einschließlich der EDV-Hardware.

#### Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Bestand beinhaltet im Wesentlichen EDV-Hardware und Einrichtungsgegenstände. Die Abschreibungen erfolgen nach der linearen Methode nach unterschiedlichen betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zwischen 4 und 23 Jahren.

Für die Betriebs- und Geschäftsausstattung erfolgte am 03.11.2022 auf der Kläranlage Xanten-Lüttingen eine Inventur durch körperliche Bestandsaufnahme im Rahmen einer vorverlegten Stichtagsinventur. Der am Tag der Inventur ermittelte Bestand wurde auf den Abschlussstichtag fortgeschrieben. Der mengenmäßige Bestand wurde mit unseren Unterlagen (Eingangsrechnungen, Bestandslisten u. a.) abgestimmt und mit den historischen Anschaffungskosten abzüglich kumulierter Abschreibungen bewertet.

#### Fuhrpark

Der mengenmäßige Bestand wurde aus unseren Unterlagen (Kfz-Briefe, Eingangsrechnungen u. a.) ermittelt und mit den historischen Anschaffungskosten abzüglich kumulierter Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen erfolgen nach der linearen Methode nach unterschiedlichen betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zwischen 4 und 12 Jahren.

#### 1.1.2.4 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Die Anlagen im Bau umfassen alle zu aktivierenden Aufwendungen der LINEG, die für Investitionen bis zu den Bilanzstichtagen vorgenommen werden, ohne dass diese Anlagen bereits endgültig fertiggestellt sind. Grundlage waren die tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten gem. HGB.

#### 1.1.3 Finanzanlagen

#### 1.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Die LINEG ist die alleinige Gesellschafterin der am 24.01.1997 gegründeten LINTEC Linksniederrheinischen Gesellschaft für Wasser- und Abwassertechnik mbH, Kamp-Lintfort. Die Stammeinlage in Höhe von 52.000,00 EUR wurde in voller Höhe eingezahlt. Das Stammkapital der LINTEC ist im Handelsregister in Höhe von 52.000,00 EUR eingetragen. Die LINTEC erwirtschaftete 2022 einen Jahresüberschuss von 33.522,11 EUR.

#### 1.1.3.2 Beteiligungen

Der Bestand an Beteiligungen ist nachgewiesen durch Verträge, Schriftwechsel und andere Unterlagen. Die Anteile sind zu Anschaffungskosten angesetzt. Die LINEG ist unverändert mit 20 % am Stammkapital (25.564,60 EUR) der Wasserwirtschaft im Rheinisch-Westfälischen Industriegebiet (Ruhrkohlenbezirk) GmbH, Essen, beteiligt. Auf ihre Stammeinlage von 5.112,92 EUR hat die LINEG 55 % = 2.812,11 EUR eingezahlt. Die ausstehende Stammeinlage von 2.300,81 EUR, die noch nicht eingefordert ist, wird in den Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, ausgewiesen. Die Wasserwirtschaft im Rheinisch-Westfälischen Industriegebiet (Ruhrkohlenbezirk) GmbH erwirtschaftete 2022 einen Jahresüberschuss von 427,24 EUR.

Am 04.10.1999 wurde die Teilbeteiligung an der Wasserverbund Niederrhein GmbH, Krefeld, in Höhe von 2 % des Stammkapitals mit wirtschaftlicher Wirkung ab 01.01.1999 von der RAG Aktiengesellschaft, Essen, erworben. Die Wasserverbund Niederrhein GmbH erwirtschaftete 2022 einen Jahresüberschuss von 1.287.424,04 EUR.

Die LINEG ist mit 9,3 % am Stammkapital der am 27.03.2020 gegründeten PhosRec Phosphor-Recycling GmbH, Bottrop, beteiligt. Die PhosRec Phosphor-Recycling GmbH erwirtschaftete 2022 einen Jahresfehlbetrag von 107.227,27 EUR.

#### 1.1.3.3 Sonstige Ausleihungen

Unter diese Position fallen Darlehen an Mitarbeiter für den Wohnungsbau.

Die Wohnungsbaudarlehen sind niedrig verzinst. Sie haben eine Laufzeit von 29 Jahren und sind grundpfandrechtlich gesichert. Der Darlehensbestand ist zum Barwert angesetzt. Die Abzinsung wurde mit 5,5 % vorgenommen.

#### 1.2 Umlaufvermögen

#### 1.2.1 Vorräte

Das Vorratsvermögen umfasst die Bestände von Zentralwerkstatt, Kläranlagen und Pumpanlagen.

Die Inventur des Vorratsvermögens erfolgte für das Magazin durch körperliche Bestandsaufnahme.

Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten. Bei den Beständen im Magazin wurden in Abhängigkeit von der Lagerdauer Einzelabschläge für Gängigkeit sowie ein Niederstwertabschlag vorgenommen.

Für die Vorräte der Klär- und Pumpanlagenlager sind aufgrund geringer Veränderungen und wegen nachrangiger Bedeutung für das Vorratsvermögen Festwerte angesetzt worden.

#### 1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen gegen die LINTEC und haben wie im Vorjahr eine Mitzugehörigkeit zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Die Forderungen gegen Genossen setzen sich zum 31.12.2022 wie folgt zusammen:

Abwasserabgabe	1.350.318,52 EUR
Wasserentnahmeentgelt	0,00 EUR
Sonstige Forderungen	0,00 EUR
Genossenschaftsbeiträge	1.624,86 EUR
Einzelwertberichtigungen	- 1.390,58 EUR
	1.350.552.80 EUR

Die sonstigen Vermögensgegenstände betreffen die debitorischen Kreditoren, die Forderungen gegen Mitarbeiter und die sonstigen Forderungen.

Hauptposten in den Forderungen gegen Mitarbeiter sind unverzinsliche Anschaffungsdarlehen. Der ausgewiesene Barwert berücksichtigt eine Abzinsung von 5,5 %. Die Darlehen haben eine Laufzeit von 20 Monaten. Die sonstigen Forderungen betreffen im Wesentlichen die Miet- und Pachtforderungen gegen Dritte und Kostenerstattungen. Erkennbare Einzelrisiken sind durch entsprechende Einzelwertberichtigungen berücksichtigt worden.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nennwert abzüglich Einzelwertberichtigungen.

Für weitere Erläuterungen wird auf den folgenden Forderungsspiegel verwiesen.

#### Restlaufzeit der Forderungen zum 31.12.2022

Art der Forderungen	3,44	avon laufzeit von	Gesamtbetrag 2022
*	bis zu einem Jahr Euro	von mehr als einem Jahr Euro	Euro
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	76.674,61	0.00	76.674,61
Forderungen gegen Genossen	1.350.552,80	0.00	1.350.552,80
Sonstige Vermögensgegenstände	102.470,38	0,00	102.470.38
Gesamtbetrag	1.529.697,79	0,00	1.529.697,79

#### Restlaufzeit der Forderungen Vorjahr

Art der Forderungen		von aufzeit von	Gesamtbetrag
	bis zu einem Jahr Euro	von mehr als einem Jahr Euro	.Euro
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	108.659.16	0.00	108.659,16
Forderungen gegen Genossen	1.231.963,60	0,00	1.231.963,60
Sonstige Vermögensgegenstände	57.458,70	0.00	57.458.70
Gesamtbetrag	1.398.081,46	0,00	1.398.081.46

#### 1.2.3 Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Neben dem Bestand des Girokontos bei der Sparkasse am Niederrhein, des Girokontos bei der Deutschen Bank, des Girokontos bei der Postbank und dem Bestand bei der Commerzbank gab es noch geringe Barbestände in der Hauptkasse und in den Nebenkassen.

Der Kassenbestand zum 31.12.2022 setzt sich aus der Hauptkasse mit 704,04 EUR, einer Nebenkasse (Portokasse für die Verwaltung) mit einem Bestand von 175,56 EUR und dem Bestand an Frankiermaschinenwerten der Verwaltung über 203,70 EUR zusammen.

#### 1.3 Rechnungsabgrenzungsposten

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind im Wesentlichen im Voraus geleistete Pensionszahlungen, Beiträge zu Versorgungskassen sowie Zahlungen für Wartungen aktiviert.

#### 1.4 Zusammenfassung Aktiva

(9-)	31.12.2022	31.12.2021
The state of the s	EUR	EUR
Anlagevermögen	232.937.602,73	229.682.167,00
Immaterielle		
Vermögensgegenstände	2.088.961,15	1.605.356,27
Sachanlagen	230.669.507,28	227.888.587,18
Finanzanlagen	179.134,30	188.223,55
Umlaufvermögen	3.926.358,98	5.298.359,40
Vorräte	903.495,30	838.260,40
Forderungen und sonstige		
Vermögensgegenstände	1.529.697,79	1.398.081,46
<ul> <li>Kassenbestand, Guthaben bei</li> </ul>		e 8
Kreditinstituten	1.493.165,89	3.062.017,54
Rechnungsabgrenzungsposten	366.030,40	333.198,41
Aktiva insgesamt	237.229.992,11	235.313.724,81

#### 2 Passiva

#### 2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital resultiert in erster Linie aus der Differenz zwischen Aktiva und Passiva (Saldovortrag der erstmaligen Eröffnungsbilanz zum 01.01.1996) und ist damit wesentlich auf projektgebundene Zuweisungen des Landes in der Vergangenheit zurückzuführen.

Gemäß § 22 Abs. 3 EigVO i. d. F. vom 01.06.1988 waren Kapitalzuschüsse der öffentlichen Hand dem Eigenkapital zuzuführen. Auf der Aktivseite durften somit Landeszuschüsse nicht von den Herstellungs- oder Anschaffungskosten abgesetzt werden. Nach Änderung des LINEGG im Jahr 2016 (Artikel 7 des Gesetzes vom 08.07.2016 (GV. NRW. S. 559) in Kraft getreten am 16.07.2016) gilt der statische Verweis auf die EigVO i. d. F. vom 01.06.1988 nicht mehr. Die zurzeit gültige EigVO enthält keine Regelung zur Zuführung der Kapitalzuschüsse zum Eigenkapital. Sie werden von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abgesetzt.

Außerdem war die bis zum 31.12.1996 angesammelte Rücklage aus Gemeinkostenüberschüssen in der Eröffnungsbilanz dem Eigenkapital zuzuordnen.

Zum 31.12.2022 veränderte sich das Eigenkapital um das Ergebnis der Gewinnund Verlustrechnung 2022 von -6.292.056,93 EUR (Jahresfehlbetrag) auf nunmehr 89.421.830,46 EUR oder 37,69 % der Bilanzsumme.

Jahresfehlbetrag und Gewinnvortrag

Der Vorstand beabsichtigt, dem Genossenschaftsrat vorzuschlagen, den Jahresfehlbetrag von -6.292.056,93 EUR auf neue Rechnung vorzutragen.

Aus dem Jahresfehlbetrag 2021 von -3.353.194,16 EUR und dem Gewinnvortrag 2021 von 4.965.416,19 EUR wurde gemäß Beschluss der Genossenschaftsversammlung vom 30.11.2022 ein Betrag von 1.612.222,03 EUR auf neue Rechnung vorgetragen.

#### 2.2 Sonderposten

Die Beitragsausgleichsrücklage wird verursachungsgemäß für einzelne Genossen aus den Überschüssen der Beitragsabrechnung gebildet. Der Sonderposten dient der Verstetigung künftiger Genossenschaftsbeiträge.

Die Rücklage Umlage Abwasserabgabe dient der Verstetigung zukünftiger. Umlagen für Abwasserabgaben und wird ebenfalls verursachungsgemäß für einzelne Genossen gebildet.

Die von den Genossen tatsächlich geleisteten Baukostenerstattungen für Investitionsvorhaben werden auf der Passivseite unter Baukostenerstattungen ausgewiesen und durften unabhängig von der Abschreibungsdauer der durch sie finanzierten Vermögensgegenstände über einen Zeitraum von 20 Jahren aufgelöst werden. Diese Vorgehensweise entspricht § 22 Abs. 3 Satz 4 EigVO i. d. F. vom 01.06.1988. Nach Änderung des LINEGG im Jahr 2016 (Artikel 7 des Gesetzes vom 08.07.2016 (GV. NRW. S. 559) in Kraft getreten am 16.07.2016) erfolgt die Auflösung der Baukostenerstattungen in Abhängigkeit von der Abschreibungsdauer der durch sie finanzierten Vermögensgegenstände.

#### 2.3 Rückstellungen

#### 2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Über die Pensionsverpflichtungen und Beihilfezahlungen der LINEG liegen versicherungsmathematische Gutachten der Mercer Deutschland GmbH, Düsseldorf, vor. Die Bewertung der Pensionsverpflichtungen erfolgt mit dem modifizierten Teilwert unter Anwendung der Heubeck-Richttafeln 2018 G sowie eines Rechnungszinses von 1,78 % (10-Jahres-Durchschnitt). Folgende weitere Annahmen liegen der Bewertung zugrunde: Gehaltstrend 2,70 %, Rententrend 2,50 % und Fluktuation 0,50 % bis zum Alter von 55 Jahren. Die Bewertung der Beihilfezahlungen erfolgt mit dem modifizierten Teilwert unter Anwendung der Heubeck-Richttafeln 2018 G sowie eines Rechnungszinses von 1,44 % (7-Jahres-Durchschnitt). Folgende weitere Annahmen liegen der Bewertung zugrunde: Gehaltstrend 2,70 %, Rententrend 2,50 % und Fluktuation 0,50 % bis zum Alter von 55 Jahren. Die Zinsen für die Pensionsverpflichtungen liegen bei 507.000,00 EUR Aufwand und für die Beihilfezahlungen bei 58.645,00 EUR Aufwand.

Der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2022 teilt sich wie folgt auf:

Pensionsverpflichtungen	30.208.825,00 EUR
Beihilfezahlungen	4.734.611,00 EUR
Stand 31.12.2022	34.943.436,00 EUR

Zum Vergleich: Die Bewertung der Pensionsverpflichtungen nach der bisherigen Regelung (7-Jahres-Durchschnitt) hätte zu folgenden Ergebnissen geführt: Rechnungszinssatz 1,44 %, Rückstellung für Pensionen 31.564.073,00 EUR. Der Unterschiedsbetrag von 1.355.248,00 EUR unterliegt grundsätzlich den Beschränkungen gem. § 253 Abs. 6 HGB.

#### 2.3.2 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen werden im Wesentlichen für sämtliche am Abschlussstichtag bestehende rechtliche Verpflichtungen gegenüber Dritten gebildet, die zukünftig voraussichtlich zu einem Mittelabfluss führen und deren wirtschaftliche Verursachung in der Vergangenheit begründet ist.

Hierzu gehören die Rückstellung für Abwasserabgabe sowie die übrigen sonstigen Rückstellungen. Die Rückstellung für Abwasserabgabe betrifft einerseits Abgaben, die die LINEG aufgrund des Abwasserabgabengesetzes zu zahlen hat, für die aber noch keine Festsetzungsbescheide vorliegen, andererseits die Verrechnung von Investitionen mit Abgaben, die noch nicht endgültig festgesetzt sind.

Die Rückstellung für **Abbruchverpflichtungen** betrifft die Entfernung der Druckleitung Niederberg-Fossa.

Die Rückstellung für **Jubiläumsverpflichtungen** ist zur Deckung der Verpflichtungen aus Jubiläumszahlungen gebildet worden. Über die Jubiläumsrückstellung liegt ein versicherungsmathematisches Gutachten der Mercer Deutschland GmbH, Düsseldorf, vor. Die Bewertung erfolgt mittels der sog. "Projected-Unit-Credit-Methode" (PUC-Methode) unter Anwendung der Heubeck-Richttafeln 2018 G sowie eines Rechnungszinses von 1,44 % (7-Jahres-Durchschnitt). Folgende weitere Annahmen liegen der Bewertung zugrunde: Gehaltstrend 2,70 %, BBG-Trend (Beitragsbemessungsgrenze) 2,70 % und Fluktuation 0,50 % bis zum Alter von 55 Jahren.

Die Rückstellung für **Urlaub** enthält die auf noch nicht genommenen Urlaub entfallenden Teile der Lohn- und Gehaltskosten einschließlich der anteiligen Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung.

Bei der Ermittlung der Arbeitszeitguthaben sind neben den Lohn- und Gehaltskosten die anteiligen Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung einbezogen worden.

Die Rückstellung für Berufsgenossenschaftsbeiträge deckt die erwartete Restbeitragszahlung für das Jahr 2022.

Die Rückstellung für Leistungs- und Erfolgsprämien ergibt sich aus dem seit 01.01.1998 gültigen Tarifvertrag für Mitarbeiter der Wasserwirtschaftsverbände in Nordrhein-Westfalen. Demnach müssen Einsparungen bei Löhnen und Gehältern, die sich bei Neueinstellungen im Verhältnis zum alten Tarifvertrag ergeben, zurückgestellt werden. Der zurückgestellte Betrag dient zur Auszahlung der Leistungs- und Erfolgsprämie.

Für die Rückstellung Verpflichtungen aus den Langzeitwertkonten liegt eine versicherungsmathematische Bewertung der Mercer Deutschland GmbH, Düsseldorf, vor. Die Bewertung erfolgt mittels der sog. "Projected-Unit-Credit-Methode" (PUC-Methode) unter Anwendung der Heubeck-Richttafeln 2018 G sowie eines Rechnungszinses von 1,44 %. Folgende weitere Annahmen liegen der Bewertung zugrunde: Gehaltstrend 2,70 %, frühestmögliches Rentenbeginnalter gem. RV-AltAnpG 2007 und keine Fluktuation.

Die Rückstellung für Abwasserbehandlung durch Fremde erfasst noch nicht abgerechnete Kostenerstattungen an die Städte Krefeld und Wesel für die Behandlung von Abwässern aus dem Genossenschaftsgebiet der LINEG.

Die Rückstellung für Klärschlammentsorgung enthält die Entsorgungskosten für die in den Kläranlagen angefallenen und in Zwischenlagern vorübergehend gelagerten Klärschlämme und die Entsorgungskosten die seitens der Lieferanten am Bilanzstichtag noch nicht abgerechnet waren.

Die Rückstellungen für Jahresabschlusskosten umfassen die externen Jahresabschlusskosten der Wirtschaftsprüfer, die Prüfungskosten für die Erstellung der versicherungsmathematischen Gutachten über Pensions-, Jubiläums-, und Verpflichtungen aus den Langzeitwertkonten und die internen Jahresabschlusskosten. Bei den internen Jahresabschlusskosten handelt es sich um die Aufwendungen in 2023 für die Mitarbeiter der Buchhaltung, die zur Jahresabschlusserstellung eingesetzt waren.

Die Rückstellung für **Aufbewahrungskosten** deckt u. a. die erwarteten Mietkosten für die externe Ordnerlagerung entsprechend der Aufbewahrungspflicht gem. § 257 HGB, § 147 AO.

Die Rückstellung für **Prozesskosten** berücksichtigt u. a. die Anwalts- und Gerichtskosten der in 2022 anhängigen Klageverfahren.

Die Rückstellung für ausstehende Rechnungen erfasst die Kosten für die noch ausstehenden aufwendigen Rechnungserteilungen für bereits erhaltene Lieferungen und Leistungen, die seitens der Lieferanten am Bilanzstichtag noch nicht abgerechnet waren.

Rückstellungsspiegel per 31.12.2022

Rückstellungen	Stand 01.01.2022	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	-Ertrag/+Aufwand	Stand 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	aus Zinseffekt	EUR
						)¥ ===
Rückstellung für Pensionen	32.330.028,00	1.765.570,47	585.328,00	4.398.661,47	565,645,00	34.943.436,00
Rückstellungen für Abwasserabgaben	2.626.987,10	1.150.898,40	730.367,80	1,359,252,20	0,00	2.104.973,10
Rückstellungen für Klärschlammentsorgung	217.000,00	58.263,89	158.736,11	287.000,00	0,00	287.000,00
Rückstellung für fremde Abwasserbehandlung	490.000,00	459.420,75	30.579,25	518.000,00	0,00	518.000,00
Rückstellung für Aufbewahrungskosten	66.800,00	0,00	0.00	0,00	-400,00	66.400,00
Rückstellung für Abbruchverpflichtungen	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	4.516.000,00
Rückstellung Urlaubsansprüche	700.000,00	700.000,00	0,00	775.600,00	0,00	775.600,00
Rückstellung Arbeitszeitguthaben	450,000,00	450.000,00	0,00	418.000,00	0.00	418.000,00
Rückstellung Verpfl.aus den Langzeitwerkto.	1.727.934,00	0,00	0,00	289.480,00	22.974,00	2.040.388,00
Rückstellung Jubiläumsverpflichtungen	394.724,00	125.610,43	0,00	67.770,43	4.729,00	341.613.00
Rückstellung Leistungsprämie	483.000,00	483.000,00	0,00	501.000,00	0,00	501.000,00
Rückstellung für ausstehende Rechnungen	380.000.00	328.621,47	8.001,48	73,626,85	0,00	117.003,90
Rückstellung für Prüfungskosten (Gutachten)	14.300,00	14.042,00	258,00	14.700,00	0.00	14.700,00
Rückstellung Berufsgenossenschaft	66,000,00	63,708,99	2.291,01	70.000,00	0,00	70,000,00
Rückstellung externe Jahresabschlusskosten	85 680,00	85,680,00	0,00	85.680,00	0,00	85.680,00
Rückstellung interne Jahresabschlusskosten	18.800,00	18.800,00	0,00	18.000,00	0.00	18.000,00
tückstellung Prozesskosten	14.500,00	3.300,00	0,00	800,00	0.00	12.000,00
17.		V .				
	44.565.753.10	5.706.916.40	1.515.561,65	8.877.570,95	608.948,00	46.829.794.00

#### 2.4 Verbindlichkeiten

Die Bewertung der nachfolgend dargestellten Verbindlichkeiten erfolgt mit ihrem Erfüllungsbetrag.

#### 2.4.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten setzen sich wie folgt zusammen:

Darlehen 90.389.731,83 EUR
Zinsabgrenzung 56.832,47 EUR
Sonstige Verbindlichkeiten und Gebühren 364,51 EUR
90.446.928,81 EUR

Die Zinsabgrenzung betrifft Darlehenszinsen für das Geschäftsjahr 2022, die gemäß Tilgungsplan erst in 2023 zur Auszahlung kommen werden.

#### 2.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten entfallen hauptsächlich auf Investitionen im Anlagenbereich, auf Materialbeschaffungen und Energiebezüge.

# 2.4.3 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, setzen sich wie folgt zusammen:

Gegenüber der Wasserwirtschaft im Rheinisch-Westfälischen Industriegebiet (Ruhrkohlenbezirk) GmbH, Essen, bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von 71.260,05 EUR. Sie entfallen in Höhe von 2.300,81 EUR auf die ausstehende und noch nicht eingeforderte Stammeinlage der LINEG. Außerdem stehen noch Verbindlichkeiten aus Dollarschuldverschreibungen der Jahre 1928 und 1953 zu Buche, deren Buchwerte durch Kursveränderungen schwanken und die zum Stichtag mit dem Wechselkurs 31.12.2022 bilanziert sind. Verbindlichkeiten gegenüber der Wasserverbund Niederrhein GmbH, Krefeld, bestehen in Höhe von 44.946,92 EUR im Wesentlichen aus Sümpfungen und Wasserbezügen.

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, haben 45.746,92 EUR (im Vorjahr 92.985,51 EUR) eine Mitzugehörigkeit zu den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

#### 2.4.4 Verbindlichkeiten gegenüber Genossen

Es handelt sich, wie im Vorjahr, um Verbindlichkeiten aus der Umlage der Abwasserabgabe.

#### 2.4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen die noch nicht verwendeten Zuschüsse, Steuerverbindlichkeiten, Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Verbindlichkeiten aus Schadensersatz und übrige sonstige Verbindlichkeiten.

Die Steuerverbindlichkeiten setzen sich im Wesentlichen aus Lohnsteuer- und Umsatzsteuerverbindlichkeiten zusammen. Die Umsatzsteuerverbindlichkeiten ergaben sich hauptsächlich aus der Personalgestellung an die LINTEC.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern aus ausstehenden Überstundenzuschlägen betreffen Überstundenvergütungen für die Monate November und Dezember 2022, die in den Monaten Januar und Februar des Jahres 2023 ausgezahlt wurden. Die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern enthalten im Wesentlichen weiterzuleitende Spendengelder.

Für weitere Erläuterungen wird auf den folgenden Verbindlichkeitenspiegel verwiesen.

Verbindlichkeitenspiegel zum 31.12.2022

Art der Verbindlichkeit	mit Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 2022	
	bis zu 1 Jahr Euro	mehr als 1 Jahr Euro	davon mehr als 5 Jahre Euro	Euro	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.963.984,16	81.482.944,65	61.553.618,87	90.446.928,81	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.797.617,11	0,00	0,00	3.797.617,11	
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	46.678,39	69.528,58	69.528,58	116,206,97	
Verbindlichkeiten gegenüber Genossen	730.367,80	0.00	0.00	730.367.80	
Sonstige Verbindlichkeiten	2.368.799,96	0.00	0.00	2.368.799,96	
Gesamtbetrag	15.907.447,42	81.552.473.23	61.623.147.45	97.459.920,65	

Die Vorjahresverbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

Verbindlichkeitenspiegel Vorjahr

Art der Verbindlichkeit	mit Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 2021	
	bis zu 1 Jahr Euro	mehr als 1 Jahr Euro	davon mehr als 5 Jahre Euro	Euro	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.250.768,33	75.050.231,83	53.702.832,19	83.301.000,16	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.631.393,55	0,00	0,00	4.631.393,55	
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	93.915,14	63.785,91	63.785,91	157.701,05	
Verbindlichkeiten gegenüber Genossen	717.207,40	0,00	0,00	717.207,40	
Sonstige Verbindlichkeiten	2.459.174,37	0,00	0,00	2.459.174,37	
Gesamtbetrag	16.152.458,79	75.114.017,74	53.766.618,10	91.266.476,53	

#### 2.5 Rechnungsabgrenzungsposten

Es handelt sich im Wesentlichen um erhaltene Vorauszahlungen für Mieten und Pachten über 55.874,09 EUR und um den Rechnungsabgrenzungsposten "Garantiepflege Ausgleichsgrün Moersbachaue (Kreativbau)" über 5.729,70 EUR.

#### 2.6 Zusammenfassung Passiva

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Eigenkapital	89.421.830,46	95.713.887,39
Sonderposten		
Beitragsausgleichsrücklagen	2.606.473,62	2.604.074,26
Sonderposten Rücklage		
Umlage Abwasserabgabe	416.302,54	611.715,86
Baukostenerstattungen		78
der Genossen	432.081,45	484.675,20
Rückstellungen	46.829.794,00	44.565.753,10
Verbindlichkeiten	97.459.920,65	91.266.476,53
<ul> <li>Rechnungsabgrenzungsposten</li> </ul>	63.589,39	67.142,47
Passiva insgesamt	237.229.992,11	235.313.724,81

# Erläuterung der Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Das Wirtschaftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 6.292.056,93 EUR.

Das Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

## 1 Betriebsergebnis

#### 1.1 Erträge

	2022	2022
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	EUR	EUR
Umsatzerlöse		59.893.630,71
(davon Genossenschaftsbeiträge		
EUR 59.171.116,13)		
Aktivierte Eigenleistungen		1.827.578,90
Sonstige betriebliche Erträge		
<ul> <li>Umlage Abwasserabgabe</li> </ul>	2.301.416,63	
<ul> <li>Baukostenerstattung</li> </ul>	52.593,75	
<ul> <li>Erträge aus Auflösung von</li> </ul>		
Rückstellungen	191.864,37	1
<ul> <li>Wasserentnahmeentgelt</li> </ul>	314.642,22	
<ul> <li>Übrige sonstige betriebliche Erträge</li> </ul>	26.463,61	2.886.980,58
		64.608.190,19

	2021	2021
	EUR	EUR
Umsatzerlöse     (davon Genossenschaftsbeiträge     EUR 61.455.298,67)		62.213.215,45
Aktivierte Eigenleistungen	<b>y</b>	2.188.458,22
Sonstige betriebliche Erträge		*
<ul> <li>Umlage Abwasserabgabe</li> </ul>	2.148.541,50	4 8
<ul> <li>Baukostenerstattung</li> </ul>	62.133,75	
<ul> <li>Erträge aus Auflösung von</li> </ul>		
Rückstellungen	224.339,21	
<ul> <li>Wasserentnahmeentgelt</li> </ul>	326.846,09	
Übrige sonstige betriebliche Erträge	133,742,07	2.895.602,62
		67.297.276,29

Andere aktivierte Eigenleistungen	2022	2021
	EUR	EUR
	1.827.578,90	2.188.458,22

Die aktivierten Eigenleistungen wurden durch Stundenerfassung ermittelt und den einzelnen Kostenstellen zugeordnet. Der Gesamtbetrag bestimmt sich aus der Anzahl der geleisteten Arbeitsstunden der Mitarbeiter sowie deren jeweiliger Durchschnittsstundensätze zuzüglich eines Gemeinkostenaufschlags von 30 %.

#### 1.2 Aufwendungen

	2022 EUR	2022 EUR
Materialaufwand	EUK	-18.212.287,13
Personalaufwand		-29.413.354,28
Abschreibungen auf immaterielle		
Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-14.729.099,10
Sonstige betriebliche Aufwendungen		-14.725.055,10
<ul> <li>Umlage Abwasserabgabe</li> </ul>	-2.301.416,63	
<ul> <li>Wasserentnahmeentgelt</li> </ul>	-335.821,43	4
Übrige sonstige betriebliche     Aufwendungen	-4.053.665,70	-6.690.903,76
Adiwelladingeri	-4.033.003,70	-0.030.303,70
		-69.045.644,27

	2021	2021
	EUR	EUR
Materialaufwand		-18.794.121,33
Personalaufwand	s s	-27.107.450,37
Abschreibungen auf immaterielle		
Vermögensgegenstände	24	
des Anlagevermögens und Sachanlagen		-16.275.099,25
Sonstige betriebliche Aufwendungen		
<ul> <li>Umlage Abwasserabgabe</li> </ul>	-2.148.541,50	
<ul> <li>Wasserentnahmeentgelt</li> </ul>	-348.481,53	v
<ul> <li>Übrige sonstige betriebliche</li> </ul>		
Aufwendungen	-3.803.058,41	-6.300.081,44
		-68.476.752,39

## 1.2.1

Personalaufwand,	2022 EUR
Mitarbeiterentgelte	-20.445.921,43
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2
und für Unterstützung	-8.967.432,85
	-29.413.354,28

Personalaufwand	2021
	EUR
Mitarbeiterentgelte	-19.965.053,55
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	
und für Unterstützung	-7.142.396,82
	-27.107.450,37

Mitarbeiterentgelte	2022 EUR	2022 EUR
Mitarbeiterentgelte Sonstige Personalnebenkosten	LON	-20.066.932,01 -85.749,42
Veränderung von Rückstellungen Arbeitszeitguthaben	32.000,00	, · · ·
Abfindungen Urlaubsrückstellung	0,00	₩)
Jubiläen Leistungsprämie	57.840,00 -18.000,00	
Langzeitwertkonto	-289.480,00	-293.240,00
		-20.445.921,43

Soziale Abgaben und Aufwendungen für	2022	2022
Altersversorgung und für Unterstützung	EUR	EUR
Soziale Abgaben		
Arbeitgeberbeiträge zur		
Sozialversicherung	-3.748.338,66	
Berufsgenossenschaftsbeiträge	-197.185,79	-3.945.524,45
Aufwendungen für Altersversorgung		
Beiträge zu Versorgungskassen	-1.202.019,92	70
Versorgungsbezüge	-1.445.974,80	-2.647.994,72
Unterstützungen (Beihilfen)	2	-326.150,68
Veränderung der Pensionsrückstellung	<b>(*</b>	-2.047.763,00
		-8.967.432,85

## 1.2.2

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen-	2022
stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	
Nutzungsrechte an technischen Anlagen	-89.981,21
Fremdgestattungen	-514,00
Software	-130.397,92
Sachanlagen	
Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	-524.351,87
Technische Anlagen und Maschinen	-13.010.370,68
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-973.483,42
Finanzanlagen	
Beteiligungen, dauerhafte Wertminderung	-0,00
	-14.729.099,10

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2021 EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände     Nutzungsrechte an technischen Anlagen	-62.544,75
Fremdgestattungen	-589,00
Software  Sachanlagen	-173.075,26
Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	-525.856,67
Technische Anlagen und Maschinen Betriebs- und Geschäftsausstattung	-14.455.289,59 -944.326,76
Finanzanlagen	-113.417,22
Beteiligungen, dauerhafte Wertminderung	-16.275.099,25

## 1.3 Zusammenfassung

	2022	2021
	EUR	EUR
Erträge	64.608.190,19	67.297.276,29
Aufwendungen	-69.045.644,27	-68.476.752,39
Betriebsergebnis	-4.437.454,08	-1.179.476,10

## 2 Erträge aus Beteiligungen

	2022	2021
	EUR	EUR
Erträge aus Beteiligungen	5.000,00	5.000,00

## 3 Finanzergebnis

## 3.1 Erträge

	2022	2021
	EUR	EUR
Zinsen aus Arbeitgeberdarlehen	782,31	878,73
Sonstige Zinserträge gem. § 277 (5) HGB	400,00	0,00
Sonstige Zinserträge	0,00	2.940,28
7		
	1.182,31	3.819,01

#### 3.2 Aufwendungen

	2022	2021
	EUR	EUR
Zinsen für Kontokorrentkredite	-54,95	-21,03
Zinsen für Beitragsausgleichsrücklagen und	7	
Rücklagen Umlage Abwasserabgabe	-2.933,74	-3.280,48
Zinsen für Investitionskredite	-1.215.337,83	-1.265.827,79
Sonstige Zinsen	0,00	-26.660,81
Sonstiger Zinsaufwand gem. § 277 (5) HGB	-609.348,00	-852.469,00
	-1.827.674,52	-2.148.259,11

## 3.3 Zusammenfassung

	2022	2021
to the	EUR	EUR
Zinserträge	1.182,31	3.819,01
Zinsaufwendungen	-1.827.674,52	-2.148.259,11
Finanzergebnis	-1.826.492,21	-2.144.440,10

#### 4 Steuern

	2022	2021
A. Control of the Con	EUR	EUR
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-791,25	-791,25

	2022	2021
	EUR	EUR
Sonstige Steuern	-32.319,39	-33.486,71

Die sonstigen Steuern setzen sich im Wesentlichen aus Kraftfahrzeugsteuern und Grundsteuer zusammen.

## 5 Jahresergebnis

	2022	2021
4	EUR	EUR
Betriebsergebnis	-4.437.454,08	-1.179.476,10
Erträge aus Beteiligungen	5.000,00	5.000,00
Finanzergebnis	-1.826.492,21	-2.144.440,10
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-791,25	-791,25
	u D	4/5
Zwischensumme	-6.259.737,54	-3.319.707,45
Sonstige Steuern	-32.319,39	-33.486,71
Jahresergebnis	-6.292.056,93	-3.353.194,16

#### Miet- und Leasingverträge der LINEG (Stand Dezember 2022)

Vertrag	Laufzeit	Kosten/Jahr
Triumph Adler, Drucker-Kopierer	bis 30.06.2023	15.941,76 €
De Lage Lande Leasing	bis 30.04.2025	13.970,12 €
Ruhrverband, Kooperation SAP	bis Kündigung	147.000,00 €
Volkswagen Leasing GmbH, Leasingfahrzeuge	bis 01.10.2026	22.299,69 €
ALD Lease Finanz GmbH, Leasingfahrzeuge	bis 01.09.2025	35.310,96 €
Santander Consumer Leasing, Leasingfahrzeuge	bis 01.11.2022	5.374,11 €
Mercator Leasing, Jobräder	bis 01.09.2025	18.401,85€
Bosch Sicherheitssysteme GmbH, Düsseldorf, Brandmeldeanlage Verwaltung u. Standleitung	bis 31.12.2025	11.789,72 €
Bosch Sicherheitssysteme GmbH, Düsseldorf, Standleitung Brandmeldeanlage KA Rheinberg	bis 31.12.2025	1.934,26 €
Bosch Sicherheitssysteme GmbH, Düsseldorf, Standleitung Brandmeldeanlage KA Moers-Gerdt	bis 31.12.2025	2.050,14 €
Standiellung Brandmeideanlage IVA Moers-Gerdt		**************************************
Summe		274.072,61 €

Der Abschluss von Leasingverträgen erfolgt aus Gründen der Wirtschaftlichkeit. Neben finanziellen Aspekten sprechen auch ökologische und technologische Gründe für diese Vorgehensweise.

#### Durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer 2022

Arbeitnehmer-Gruppe	Zahl
Arbeitnehmer	309
Dauerangestellte mit Versorgungsanspruch	7
Arbeitnehmer insgesamt	316

Außerdem wurden durchschnittlich 21 Auszubildende beschäftigt.

#### Zahl der Arbeitnehmer Stand 31.12.2022

Arbeitnehmer-Gruppe	Zahl	da	von
•		weiblich	männlich
Arbeitnehmer	307	108	199
Dauerangestellte mit Versorgungsanspruch	7	1	6
Arbeitnehmer insgesamt	314	109	205

Außerdem wurden 3 weibliche und 19 männliche Auszubildende zum 31.12.2022 beschäftigt.

#### Anteile an verbundenen Unternehmen

Linksniederrheinische Gesellschaft für
 Wasser- und Abwassertechnik mbH (LINTEC)

Sitz:		Kamp-Lintfo	ort
Gezeichnetes Kapital:		52.000,00	EUR
Beteiligung:		100	%
Eigenkapital:	#   2 <sup>V</sup>	994.067,14	EUR
Ergebnis 2022:	Jahresüberschuss	33.522,11	EUR
	Sitz:  Gezeichnetes Kapital:  Beteiligung:  Eigenkapital:  Ergebnis 2022:	Gezeichnetes Kapital:  Beteiligung:  Eigenkapital:	Gezeichnetes Kapital: 52.000,00  Beteiligung: 100  Eigenkapital: 994.067,14

## Beteiligungen

• Eigenkapital:

• Ergebnis 2022:

1 Wasserwirtschaft im Rheinisch-Westfälischen.
Industriegebiet (Ruhrkohlenbezirk) GmbH

	Industriegebiet (Ruhrkohlenbe	ezirk) GmbH		
	• Sitz:	*	Essen	
	Gezeichnetes Kapital:	200	25.564,60	EUR
	Beteiligung:		20	%
	Eigenkapital:		19.403,03	EUŖ
	• Ergebnis 2022:	Jahresüberschuss	427,24	EUR
2	Wasserverbund Niederrhein G	SmbH	<u>-4</u>	
	• Sitz:		Krefeld	
	Gezeichnetes Kapital:		2.310.000,00	EUR
	Beteiligung:		2	%
	Eigenkapital:		16.038.023,84	EUR
	• Ergebnis 2022:	Jahresüberschuss	1.287.424,04	EUR
3	PhosRec Phosphor-Recycling	GmbH		
•	Sitz:		Bottrop	* a
	Gezeichnetes Kapital:		50.000,00	EUR
¥	Beteiligung:		9,3	%
	36			

Jahresfehlbetrag

1.454.184,97 EUR

-107.227,27 EUR

#### Abschlussprüferhonorare

BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Stockholmer Allee 32 b

44269 Dortmund

Abschlussprüfungsleistungen:

85.680,00 EUR

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 durch die BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Dortmund, hat in den Monaten November 2022 und Dezember 2022 (Vorprüfung) sowie März bis Juni 2023 (Hauptprüfung) stattgefunden.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG, Dortmund hat zum zweiten Mal den Jahresabschluss der LINEG geprüft.

#### Mitglieder des Genossenschaftsrates und des Vorstandes

#### 1 Genossenschaftsrat

Im Berichtsjahr 2022 gehörten dem Genossenschaftsrat an:

#### Vorsitzender:

**EIKHOFF** 

Jürgen, Dipl.-Ing., Beauftragter der RAG Aktiengesellschaft,

Essen

#### Stellvertretender Vorsitzender:

**DEVERS** 

Josef,

Ratsmitglied, Stadt Rheinberg

#### Weitere Mitglieder:

BECK

Sebastian,

KAUDELKA

Andreas,

Geschäftsbereichsleiter. Wirtschaftsbetriebe

bis 31.05.2022

Geschäftsführer,

Duisburg -AöR-

Wasserverbund Niederrhein GmbH,

Mühleim an der Ruhr

BERGER

Frank,

Kreistagsmitglied,

Kreis Wesel

KOFENT

Bezirksgeschäftsführer, Bezirk linker Niederrhein, ver.di e.V., Krefeld

**BREYMANN** 

Mitarbeiter Abfallwirtschaft,

MEIER

Susanne.

LINEG

bis 31.12.2022

Vermessungstechnikerin,

LINEG

BUSCH

Sabine,

stellvertr. Bezirksgeschäftsführerin

MERZ

Sascha,

Bezirk linker Niederrhein,

ab 01.06.2022

Geschäftsführer,

Mönchengladdbach

ver.di e.V.,

Wasserverband Niederrhein GmbH

**FLEISCHHAUER** 

Christoph.

Bürgermeister, Stadt Moers

MICHELS

Holger.

Personalratsvorsitzender,

LINEG

HÄNEL

Wolf,

Geschäftsführer,

NOTTHOFF

Martin,

INEOS Solvents Germany,

Kämmerer,

Stadt Kamp-Lintfort

Moers

Dr. HAGER

Stefan,

bis 31.12.2022

Direktor

Essen

**TIEDEKEN** 

Dipl.-Ing. Fachbereichsleiter Bergschäden,

RAG Aktiengesellschaft,

RAG Aktiengesellschaft, Essen

Die Mitglieder des Genossenschaftsrates erhalten gemäß Beschluss der Genossenschaftsversammlung vom 02.12.2015 für ihre Tätigkeit eine jährliche Aufwandsentschädigung sowie Sitzungsgeld. Im Jahr 2022 ist ein Betrag von 14.370,00 EUR vergütet worden.

#### 2 Vorstand

BRANDT

Karl-Heinz,

bis 30.09.2022

Assessor des Markscheidefachs,

Kamp-Lintfort

KRASKA

ab 01.10.2022

Volker, Dipl.-Ingenieur,

Kamp-Lintfort

#### Sonstige Angaben

#### Bezüge des Vorstandes

Die Gesamtbezüge des ehemaligen Vorstands Karl-Heinz Brandt betrugen im Berichtsjahr 2022, für den Zeitraum Januar 2022 bis September 2022, bezogen auf die erfolgsunabhängigen Komponenten 120.320,01 EUR und auf die erfolgsabhängigen Komponenten 39.801,41 EUR.

Die Gesamtbezüge des Vorstands Volker Kraska betrugen im Berichtsjahr 2022, für den Zeitraum Oktober 2022 bis Dezember 2022, bezogen auf die erfolgsunabhängigen Komponenten 39.900,00 EUR und auf die erfolgsabhängigen Komponenten 13.300,00 EUR.

Darüber hinaus besteht für den Vorstand Herrn Volker Kraska zum Bilanzstichtag eine Pensionsverpflichtung mit einem Barwert von 551 TEUR. Im Berichtsjahr 2022 wurden 551 TEUR zugeführt.

Im Rahmen vertraglicher Nebenleistungen hat der Vorstand Anspruch auf einen Dienstwagen zur dienstlichen und privaten Nutzung. Der durch die private Nutzung des Dienstwagens entstehende geldwerte Vorteil wird nach den geltenden steuerlichen Vorschriften vom Vorstand versteuert.

#### Bezüge der ehemaligen Vorstände und Hinterbliebenen 2022

Gesamtbezüge der Personengruppe

71.655,75 EUR

 Pensionsrückstellung für diese Personengruppe 3.675.235,00 EUR

#### Haftungsverhältnisse gem. § 251 HGB

Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB bestehen wie im Vorjahr zum 31.12.2022 nicht.

#### Geschäfte mit nahestehenden Personen

Es bestehen keine Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen, die nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommen sind.

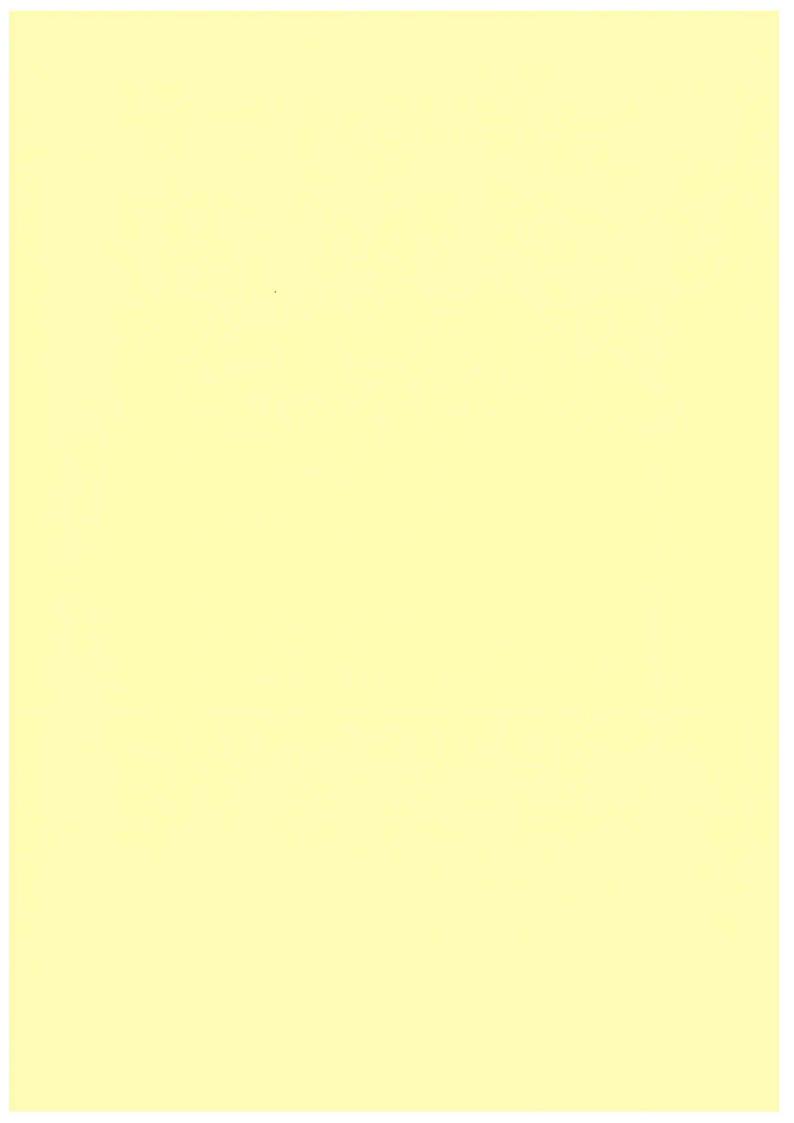
## Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung mit wesentlichem Einfluss auf die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage sind nach dem Ende des Geschäftsjahres 2022 nicht eingetreten.

Kamp-Lintfort, 26. Juni 2023

LINEG

Der Vorstand



Anlagen zum Anhang 2022

Übersicht über die Verbindlichkeiten aus Darlehen zum 31. Dezember 2022

Darlehensgeber	Stand 01.01.2022	Zugänge	Umschuldungen	Abgänge	Stand 31.12.2022 *)	Zinsen **)	Zinssätze
Postbank - eine Niederlassung der Deutsche Bank AG	1 262 800 74						
NDW BANK werm Investificanhould and all and Mank	1.202.030,74	on'n	on'n	388.581,84	874.308,90	40.598,05	3,634
MINAN DANK, VOILL HIVESURIOUS BARRACES BARR INKW	2.002.832,00	00'0	00'0	147.780,00	1.855.052.00	27 182 12	0.250-3.255
INKW.BANK, vormals Landesbank NRW	19.952.929,53	00'0	-3.600.000,00	1.464.883.60	14 888 045 93	66 983 84	min to 0 25 2 42
UniCredit Bank AG / vormals HypoVereinsbank	1.227.100.21	00.0	000	409 033 52	818 088 80	000000	21,2-0-2, ED
UniCredit Bank AG	7 970 100 0	44 600 000 00		20,000,000	60,000,03	00,806,10	5,71
Charles on Nicolambia and Charles	41,010,126.2	14.000.000,00	on'o	853.376,74	16.670.700,00	144.515,45	0,25-3,36
opalitasse alli inteueriffelli, vormais oparkasse Moers	14.455.950,10	4.000.000,00	-4.335.291,72	3.763.058,38	10.357,600,00	88 262 43	0.10-2.05
Norddeutsche Landesbank Girozentrale	9.800.000,00	00'0	00.00	600 000 00	9 200 000 00	437 077 50	4 120 4 04
DKB Deutsche Kreditbank AG	7.910.500.00		7 424 000 00	528 000 00	14 000 500 00	00,707,004	40.4-001,4
A Comment through the control of the	11 000 010		00,000.121.1	220.000,00	00,000.000.41	146.187,30	0,67-2,56
OIIIVEI SAI-IIIVESIIIIEIII-LUXEIIIDOUIG S.A.	818.066,71	00'0	00'0	409.033,52	409.033.19	30.442.31	4.580
Commerzbank AG	12.590.650,49	00'0	511.291.72	1,622,583,78	11 479 358 43	95 479 01	0 08 0 0
Deutsche Bank AG	4.063.133.41	000	00.0	. 984 DER 72	2 070 066 60	22.24.20	20,000,00
Stadtenarkasea Dijecaldorf	4 250 000 00	00'00'00'0		71,000,100	60,000.670.6	86,112.26	0,55-1,445
Cradispandasse Dusseldoll	00,000,002.1	3.000.000,00	00'0	3.100.000,00	1.150.000,00	9.950,00	0.10-0.8
Landesbank Hessen-Thuringen Girozentrale	5.000.000,00	00'0	00'0	200.000,00	4.800.000,00	18.331,12	0,365
	83.258.129,93	21.600.000,00	00'0	14.468.398,10	90.389.731,83	1.20	

<sup>\*)</sup> Die zum 31.12.2022 abgegrenzten Darlehenszinsen sind hier nicht enthalten.

Kraditnahar	Krodit	Monthodon	Deter des				Ī						
	, L	je.	Aufnahme /	Laurzeit Endo /	ZIUS-	Stand	Zugänge	Umschuldung	Tilgung 2022		tlaufzeit	Restlaufzeit	Restlaufzeit
	chäft			Zinsfest-	%	77.72.202.7				31.12.2022	bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	größer 5 Jahre
		-	nng	schreibung		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	51.72.202/ Furn
	2	3	4	5	9	8	6	10	11	12	13	14	15
A view of the Control	00000				Ì								
vormals HypoVereinsbank	500014	Z0.000.000,00 DM	11.10.1999	20.12.2024	5,71	1.227.100,21		=	409.033,52	818.066,69	409.033,52	409.033,17	00'0
			٠										
er Ge		S00:				1.227.100,21			409.033,52	818.066,69	409.033,52	409.033,17	00'0
UniCredit Bank AG	02083-020	2.982.536,10 €	04.12.2015	20.12.2022	0,45	426.076,74			426.076.74	00.0	00 0	00 0	000
	500115										200	00'0	000
	500145	2.664.800,00 €	26.01.2021	20.12.2036	0,25	2.498.000,00			166.800,00	2.331.200,00	166.800,00	667.200,00	1.497.200,00
	500156	7.600.000,00 €	25.02.2022 Z 02.03.20	Z 02.03.2042	1,48	00'0	7.600.000,00		190,500,00	7.409.500,00	254.000,00	1.016.000,00	6.139.500,00
	500161	7.000.000,00 €	20.09.2022	20.09.2022 Z 20.09.2041	3,36	00'0	7.000.000,00		70.000,00	6.930.000,00	280.000,00	1.120.000,00	5.530.000,00
		*				2.924.076,74	14.600.000,00	00'0	853.376,74	16.670.700,00	700.800,00	2.803.200,00	13.166.700,00
					I								
Postbank - eine Niederlassung der Deutsche Bank AG	04039-017	5.925.872,82 €	01.02.2010	20.03.2025	3,634	1.262.890,74			388.581,84	874.308,90	388.581,84	485.727,06	00'0
	* *		•		_	1.262.890,74			388.581,84	874.308,90	388.581,84	485.727,06	00'0
Norddenteche I B Giovantesia	44046 042	200000000	24 40 0000	(6)	'								
מתפתופרום בם כוו מלפווו שופ	500024	8.000.000,00 €	31.10.2006 2 31.10.20	2 31.10.2026	4,138	3.150.000,00			200.000,00	2.950.000,00	200.000,00	800.000,00	1.950.000,00
	14016-013	6.000.000,00 €	29.10.2007	Z 20.09.2027	4,596	3.350.000.00	+1		00 000 002	3 450 000 00	00 000 000	00 000 000	
	500025						*	*		000000000000000000000000000000000000000	00,000,002	800,000,00	2.150.000,00
	14016-014 500026	6.000.000,00 €	15.07.2008	15.07.2008 Z 20.06.2028	4,940	3.300.000,00			200.000,00	3.100.000,00	200,000,00	800.000,00	2.100.000,00
						9.800.000,00			600,000,00	9.200.000,00	600.000,00	2.400.000,00	6.200.000,00
	<del>1</del> :						4	*					

Kreditgeber	Kredit- Nr. Geschäft	ag / dungs-	Daten der Aufnahme / Umschuld-	Laufzeit Ende / Zinsfest-	Zins- satz %	Stand 31.12.2021	Zugänge .	Umschuldung	Tilgung 2022	Stand 31.12.2022	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit 1 - 5 Jahre	Restlaufzeit größer 5 Jahre	
			Bun	schreibung		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	31.12.2027 Furo	
	2	3	4		9	. 8	6	10	11	12	13	14	44	
Sparkasse am Niederrhein vormals Sparkasse Moers	19017-047	2.607.588,51 €	16.03.2012	Z 20.03.2022 20.06.2022	2,29	613.550,10		-511.291,72	102.258,38	00'0	00'0	000	00'0	
	19017-057	5.000.000,00 €	10.10.2014	Z 15.10.2022	76,0	3.950.000,00		-3.824.000,00	126.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0	
	19017-059	3.332.000,00 €	18.12.2014	18.12.2014 Z 28.12.2024	0,984	2.164.400,00		9	166.800,00	1.997.600,00	166.800,00	667.200,00	1.163.600,00	
	19017-062	2.794.000,00 €		14.09.2015 Z 20.09.2023	82,0	1.956.500,00			134.000,00	1.822.500,00	134.000,00	536.000,00	1.152.500,00	
	19017-067	7.000.000,00 €	20.09.2016	Z 20.09.2025	0,30	5.771.500,00			234.000,00	5.537.500,00	234.000,00	936.000,00	4.367.500,00	
Kurzfristiger Kredit (2 Monat)	500159	3.000.000,00 €	28.06.2022	Z 29.08.2022	0,10	00'0	3.000.000,00		3.000.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0	
Kurzfristiger Kredit (1 Monat)	500162	1.000.000,00 €		20.12.2022 Z 19.01.2023	2,05	00'0	1.000.000,00		00'0	1.000.000,00	1.000.000,00	00'0	00'0	
		(+ -2				14.455.950,10	4.000.000,00	-4.335.291,72	3.763.058,38	10.357.600,00	1.534.800,00	2,139,200,00	6.683.600,00	
NRW.BANK vormals Landesbank NRW	25037-039	4.192.593,24 €	16.09.2013	20.12.2023	2,120	818.066,70			409.033,52	409.033,18	409.033,18	00'0	00'0	
	25037-040 500038	5.000.000,00 €		10.03.2015 Z 21.03.2022	0,490	3,650.000,00		-3.600.000,00	50.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0	
	25037-041	2.045.167,41 €		16.03.2016 Z 20.03.2026	0,620	869.196,04	*		204.516,76	664.679,28	204.516,76	460.162,52	00'0	
	25037-043 500133	4.600.000,00 €	17.09.2018	20.09.2028	0,880	3.950.000,00			200.000,00	3.750.000,00	200.000,00	800.000,00	2.750.000,00	
	500147	5.000.000,00 €	26.05.2021	Z 20.03.2031	0,240	4.874.000,00			168.000,00	4.706.000,00	168.000,00	672.000,00	3.866.000,00	
	500151	1.000.000,00 €	30.08.2021	18.09.2026	-0,250	950.000,00			200.000,00	750.000,00	200.000,00	550.000,00	00'0	

# Schuldenübersicht 2022

Restlaufzeit größer 5 Jahre	31.12.2027	15	3.441.666,87	10.057.666,87	224.000,00	90.440,00	180.880,00	89.760,00	258.400,00	68.998,00	23.355,00	37.000,00	76.669,00	25.950,00	40.700,00	1.116.152,00
Restlaufzeit 1 - 5 Jahre	E L	14	933.333,28	3.415.495,80	112.000,00	38.080,00	76.160,00	32.640,00	108.800,00	61.360,00	20.760,00	29.600,00	61.360,00	20.760,00	29.600,00	591.120,00
ufzeit	1 Jahr Euro	13	233.333,32	1.414.883,26	28.000,00	9.520,00	19.040,00	8.160,00	27.200,00	15.340,00	5.190,00	7.400,00	15.340,00	5.190,00	7.400,00	147.780,00
Stand 31.12.2022	Euro	12	4.608.333,47	14.888.045,93	364.000,00	138.040,00	276.080,00	130.560,00	394.400,00	145.698,00	49.305,00	74.000,00	153.369,00	51.900,00	77.700,00	1.855.052,00
Tilgung 2022	Euro	11	233.333,32	1.464.883,60	28.000,00	9.520,00	19.040,00	8.160,00	27.200,00	15.340,00	5.190,00	7.400,00	15.340,00	5.190,00	7.400,00	147.780,00
Umschuldung	Euro	10		-3.600.000,00							*		*			
Zugänge	Euro	. 6		0,00						*						
Stand 31.12.2021	Euro	8	4.841.666,79	19.952.929,53	392.000,00	147.560,00	295.120,00	138.720,00	421.600,00	161.038,00	54.495,00	81.400,00	168.709,00	67.090,00	85.100,00	2.002,832,00
Zins- satz	%	9	0000	-	1,50	2,70	3,255	3,033	0,580	1,630	1,630	0,250	0,250	0,250	0,250	
Laufzeit Ende / Zinefaet.	schreibung	5	19.09.2031		27.01.2006 Z 15.02.2026	27.07.2007 Z 15.08.2027	08.06.2007 Z 15.08.2027	08.06.2007 Z 15.02.2029	11.06.2007 Z 15.08.2027	15.08.2032	15.08.2032	29.01.2013 Z 15.02.2023	29.01.2013 Z 15.02.2023	29.01.2013 Z 15.02.2023	26.07.2013 Z 15.08.2023	
Daten der Aufnahme / Umschuld-	ung	4	30.08.2021							27.07.2012	27.07.2012					
Nennbetrag / Umschuldungs- betrao	DM/Euro	3	4.900.000,12 €		700.000,00 €	238.000,00 €	476.000,00 €	204.000,00 €	680.000,00 €	299.098,00 €	101.205,00 €	144.300,00 €	299.099,00 €	101.205,00 €	144.300,00 €	
Kredit- Nr. Geschäft		2	500152		15000-007	15000-008	15000-009	15000-010	15000-011	15000-012	15000-013	15000-014	15000-015	15000-016	15000-017	
Kreditgeber					NRW.BANK, vorm.Investitionsbank/ Landesbank NRW											

	1					The second second							
Neditgeber	Kredit-	Nennbetrag /		Laufzeit	Zins-	Stand	Zugänge	Umschuldung	Tilgung 2022	Stand	Restlaufzeit	Restlaufzeit	Restlaufzeit
	Goerhäft	Umschuldungs-	4	Ende /	satz	31.12.2021	7.0		3	31.12.2022		1 - 5 Jahre	größer 5 Jahre
		DM/Euro	ung ung	schreibung	,e	Euro	Euro	2	2	Ç			31.12.2027
	2	3	4	2	9	8	6	10	11	12	13	Euro 44	Euro
DKB Deutsche Kreditbank AG	27110-001	5.000,000,000€	16.10.2015	Z 20.10.2030	1,840	4.128.500,00			166.000,00	3.962.500,00	166.000,00	664.000,00	3.132.500,00
			1 1										
	500143	3.950.000,00 €	14.08.2020	20.09.2044	0,670	3.782.000,00			168.000,00	3.614.000,00	168.000,00	672.000,00	2.774.000,00
				. A.									
	500157	3.600.000,00 €	03.03.2022	20.03.2040	1,150	00'0		3.600.000,00	150.000,00	3.450.000,00	200.000,00	800.000,00	2.450.000,00
			L							9			
	500164	3.824.000,00 €	17.05.2022	20.09.2045	2,560	00'0		3.824.000,00	42.000,00	3.782.000,00	168.000,00	672.000,00	2.942.000,00
							9						
						7.910.500,00	00'0	7.424.000,00	526.000,00	14.808.500,00	702.000,00	2.808.000,00	11.298.500,00
				4									
Universal-Investment-Luxembourg S.A.	27200-001	3.272.267,83 €	11.03.2016	20.12.2023	4,580	818.066,71			409.033,52	409.033,19	409.033,19	00'0	0,00
					L								
					-	818.066,71			409.033,52	409.033,19	409.033,19	00'0	00'0
			-										
Deutsche Bank AG	30100-003 500053	3.579.042,98 €	11.03.2014	20.12.2022	1,44	409.033,20			409.033,20	00'0	00'0	00'0	00'0
	30100-004 500054	4.294.851,61 €	30.05.2014	20.12.2024	1,445	1.227.100,21			409.033,52	818.066,69	409.033,52	409.033,17	00'0
	500142	2.676.000,00 €	05.06.2020	22.09.2036	0.550	2.427.000.00			188 000 00	2 284 000 00	466 000 00	000000	
	·									2.201.000,00	00,000,001	664.000,00	1.431.000,00
						4.063.133.41			984 066 72	3 079 066 69	K7E 033 E3	4 070 000 47	4 494 000 00
											70'0000	11,000,000,11	1.431.000,00
Commerzbank AG	30700-002	5.200,000,00 €	10.10.2017	Z 20.09.2027	0,930	4.350.000,00			200.000,00	4.150.000,00	200.000,00	800.000,00	3.150.000,00
			IJ		_								
	30700-003 500130	€.000.000,00 €		21.11.2017 Z 20.12.2027	0,880	5.200.000,00		2	200.000,00	5.000.000,00	200.000,00	800.000,00	4.000.000,00
	30700-004	2.000.000,00 €	07.12.2017	20.12.2027	0,570	1.200.000,00			200.000.00	1,000,000,00	200 000 00	800 000 008	000
	500131					: ::		12				00,000,000	000
											=		

Restlaufzeit größer 5 Jahre 31.12.2027 Euro	15	00'0	00'0	00'0	7.150.000,00	650.000,00	00'0	650.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	19.366.700,00
Restlaufzeit 1 - 5 Jahre Euro	14	00'0	00'0	204.516,58	2.604.516,58	400.000,00	00'0	400.000,00	800.000,00	800.000,00	6.097.960,23
Restlaufzeit bis 1 Jahr Euro	13	511.291,91	409.033,18	204.516,76	1.724.841,85	100.000,00	00'0	100.000,00	200.000,00	200.000,00	2.098.415,36
Stand 31.12.2022 Euro	12	511.291,91	409.033,18	409.033,34	11.479.358,43	1.150.000,00	00'0	1.150.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00	27.563.075,59
Tilgung 2022 Euro	11	511.291,88	409.033,52	102.258,38	1.622.583,78	100,000,00	3.000.000,00	3.100.000,00	200.000,00	200.000,00	2.250.992,10
Umschuldung Ti	10			511.291,72	511.291,72			00'0			00'0
Zugånge L Euro	6				00'0		3.000.000,00	3.000.000,00			14.600.000,00
Stand 31.12.2021 Euro	60	1.022.583,79	818.066,70	0,00	12.590.650,49	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	15.214.067,69
Zins- satz %	9	0,080	000'0	006'0		0,800	0,100		0,365		
Laufzeit Ende / Zinsfest- schreibung	2	20.12.2023	20.12.2023	20.12.2024		20.06.2034	29.08.2022 Z 28.09.2022		19.12.2023	+	-
ne /	4	15.03.2019	06.06.2019	17.05.2022	\$ 4	14.06.2019			13.12.2021		
Nennbetrag / Umschuldungs- betrag DM/Euro	3	2.428.636,46 €	1.840.650,50 €	511.291,72 €		1,500.000,00 €	3.000.000,00 €	,	5.000.000,00 €		
, E	2	500135	500137	500163		500136	500160	, e	500155		( <b>x</b> )
Kreditgeber						Stadtsparkasse Düsseldorf	Kurzfristiger Kredit (1 Monate)		Candespank Hessen-Inumgen Girozentrale		<u>Insqesamt</u>

