

# BILANZ

## Asse-GmbH - Gesellschaft für Betriebsführung und Schließung der Schachanlage Asse II, Wolfenbüttel

zum 31. Dezember 2016



### AKTIVA

### PASSIVA

		31.12.2016	31.12.2015			31.12.2016	31.12.2015
	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro
<b>A. Umlaufvermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Vorräte				I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		761.199,28	850.077,90	II. Jahresüberschuss		0,00	0,00
2. geleistete Anzahlungen		<u>885.560,67</u>	<u>887.505,67</u>	<b>B. Rückstellungen</b>			
		1.646.759,95	1.737.583,57	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		233.750,00	195.225,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Steuerrückstellungen		0,00	5.133,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		48.280,55	0,00	3. sonstige Rückstellungen		<u>2.283.477,23</u>	<u>4.474.368,94</u>
2. Forderungen gegen Gesellschafter		13.441.213,78	11.188.865,82			2.517.227,23	4.674.726,94
3. sonstige Vermögensgegenstände		<u>474.333,58</u>	<u>13.379,24</u>	<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
		13.963.827,91	11.202.245,06	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		11.376.601,88	6.987.643,60
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		35.714,44	24.275,55	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 11.376.601,88 (Euro 6.987.643,60)			
<b>B. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		359.599,68	336.700,09	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter		19.749,39	36.541,25
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 19.749,39 (Euro 36.541,25)			
				3. sonstige Verbindlichkeiten		<u>2.067.323,48</u>	<u>1.576.892,48</u>
				- davon aus Steuern Euro 2.036.423,93 (Euro 1.569.018,65)		13.463.674,75	8.601.077,33
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 28.254,95 (Euro 0,00)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.067.323,48 (Euro 1.576.892,48)			
		<u>16.005.901,98</u>	<u>13.300.804,27</u>			<u>16.005.901,98</u>	<u>13.300.804,27</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für das Geschäftsjahr 2016

**Asse-GmbH - Gesellschaft für Betriebsführung und Schließung der Schachtanlage Asse II,  
Wolfenbüttel**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		93.391.993,47	84.244.022,29
2. sonstige betriebliche Erträge		50.090,85	433.882,58
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	19.867.147,33		15.884.523,61
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>25.583.887,39</u>		<u>23.486.926,96</u>
		45.451.034,72	39.371.450,57
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	28.514.368,45		26.111.146,64
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>8.170.082,06</u>		<u>7.276.110,56</u>
- davon für Altersversorgung Euro 38.525,00 (Euro 36.542,00)		36.684.450,51	33.387.257,20
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		11.287.575,08	11.904.829,14
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		30,52	22,36
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		144,00	0,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>15.304,53</u>	<u>10.749,32</u>
9. Ergebnis nach Steuern		3.606,00	3.641,00
10. sonstige Steuern		3.606,00	3.641,00
11. Jahresüberschuss		0,00	0,00

## Anhang für das Geschäftsjahr 2016

### 1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Asse-GmbH - Gesellschaft für Betriebsführung und Schließung der Schachtanlage Asse II (nachfolgend auch „Asse-GmbH“) wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrags zu beachten. Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Asse-GmbH eine große Kapitalgesellschaft.

Aufgrund der Neudefinition der Umsatzerlöse durch das Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) erweitert sich der Umfang, der unter den Umsatzerlösen zu erfassenden Erträge, da nunmehr auch Erlöse aus nicht für die gewöhnliche Geschäftstätigkeit typischen Dienstleistungen in die Umsatzerlöse einzubeziehen sind. Für das Geschäftsjahr 2016 wurde der Ausweis entsprechend umgestellt, der Vorjahresausweis wurde in der GuV nicht angepasst. Nach der Neudefinition der Umsatzerlöse wären für das Vorjahr Umsatzerlöse in Höhe von EUR 84.376.332,97 und sonstige betriebliche Erträge in Höhe von EUR 301.571,90 auszuweisen.

Die Asse-GmbH ist im Handelsregister des Amtsgerichts Braunschweig unter HRB 201631 eingetragen. Sitz der Gesellschaft ist Wolfenbüttel.

### 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Da die Asse-GmbH das Eigentum oder die Anwartschaftsrechte an beweglichen Gegenständen, die zum Zwecke des Betriebs der Schachtanlage Asse II beschafft und vom Bundesamt für Strahlenschutz finanziert werden, zu dem Zeitpunkt auf das Bundesamt für Strahlenschutz überträgt, zu dem die Asse-GmbH selbst diese Rechte erwirbt, besitzt die Asse-GmbH kein eigenes zu aktivierendes Anlagevermögen.

Die Bewertung wurde unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB) vorgenommen.

Vorräte (Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe) werden mit den Anschaffungskosten nach der Durchschnittsmethode (§ 240 Abs. 4 HGB: gewogener Durchschnittswert) bzw. dem niedrigeren beizulegenden Wert (§ 253 Abs. 4 HGB) bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert bewertet. Soweit erforderlich, werden Wertberichtigungen gebildet.

Die liquiden Mittel wurden mit Ihrem Nennbetrag angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tage darstellen; die Auflösung des Postens erfolgt linear entsprechend dem Zeitablauf.

Der Ansatz des Stammkapitals erfolgt zum Nennwert.

Für ungewisse Verbindlichkeiten aus Versorgungsansprüchen wurden Rückstellungen gebildet. Die Rückstellungen werden entsprechend der Laufzeit abgezinst (§ 253 Abs. 2 HGB). Da die Restlaufzeit ein Jahr beträgt, wurde eine Abzinsung der Rückstellungen nicht vorgenommen.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten

gebildet.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

### 3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Forderungen gegenüber dem Gesellschafter resultieren aus der Abrechnung des Betriebsführungsentgelts 2016 sowie aus der Personalgestellung und haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände haben ebenfalls eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Die flüssigen Mittel bestehen im Wesentlichen aus Guthaben bei Kreditinstituten.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen resultieren aus den Verpflichtungen gegenüber den Geschäftsführern.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Verpflichtungen aus:

Urlaubsabgeltung	519 TEuro
Mehrarbeitsabgeltung, Arbeitszeitverkürzung und sonstige Personalrückstellungen	601 TEuro 28 TEuro
Jahresabschlusskosten	1.135 TEuro
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	

Alle Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Es bestehen keine Sicherungen durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte.

### Sonstige nicht aus der Bilanz ersichtliche finanzielle Verpflichtungen und sonstige Haftungsverhältnisse

Neben den in der Bilanz aufgeführten Verbindlichkeiten sind keine Haftungsverhältnisse gem. § 251 HGB zu vermerken.

Zum Bilanzstichtag belaufen sich die zukünftigen Verpflichtungen aus bestehenden Miet-, Pacht- oder Leasingverträgen auf insgesamt TEuro 1.187,6. Diese haben in Höhe von Euro 600.855,50 eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und in Höhe von Euro 586.767,79 eine Restlaufzeit von bis zu fünf Jahren.

### 4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Die Umsatzerlöse resultieren im Wesentlichen aus Entgelten für die Betriebsführung der Asse-GmbH.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind periodenfremde Erträge in Höhe von TEuro 48,8 enthalten, die im Wesentlichen aus der Auflösung von Rückstellungen resultieren.

Unter den Personalaufwendungen werden periodenfremde Erträge von Berufsgenossenschaftsbeiträgen für das Geschäftsjahr 2015 in Höhe von TEuro 2.428,5 sowie periodenfremde Aufwendungen in Höhe von TEuro 15,4 für nachträgliche Sozialversicherungsbeiträge aus 2015 ausgewiesen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von TEuro 11.287,6 enthalten hauptsächlich Aufwendungen für Instandhaltung, Objektsicherheit, Verwaltung sowie sonstige Betriebskosten.

## 5. Sonstige Angaben

### Geschäftsführung

Während des Geschäftsjahres 2016 wurde die Asse-GmbH von folgenden Geschäftsführern geleitet:

Prof. Dr. Hans-Albert Lennartz, Hannover, Kaufmännischer Geschäftsführer  
Jens Köhler, Denkte, Technischer Geschäftsführer

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführer betragen im Geschäftsjahr TEuro 335 und gliedern sich wie folgt auf:

Herr Prof. Dr. Lennartz	TEuro	142
Herr Köhler	TEuro	193

### Angabe der Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Im Jahresdurchschnitt waren nach § 267 Abs. 5 HGB im Unternehmen 448,25 Arbeitnehmer beschäftigt:

222,75 Mitarbeiter unter Tage, davon weiblich:		1,00
158,25 Mitarbeiter über Tage, davon weiblich:		66,50
64,25 Kaufmännische Angestellte, davon weiblich:		25,75
3,00 Angestellte in leitender Stellung, davon weiblich:		0,00

Zum Bilanzstichtag sind im Unternehmen 475 Mitarbeiter, davon 23 Auszubildende, beschäftigt.

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers teilt sich in Abschlussarbeiten (TEuro 15), und Steuerberatungsleistungen (TEuro 5) auf.

Die Gesellschaft hat die Entsprechenserklärung nach dem Public Corporate Governance Kodex des Bundes abgegeben und diese auf der Homepage der Gesellschaft veröffentlicht.

Remlingen, den 31. März 2017

Prof. Dr. Hans-Albert Lennartz, Kaufmännischer Geschäftsführer

Jens Köhler, Technischer Geschäftsführer