

**ERMS-NECKAR-BAHN AG**  
**Eisenbahninfrastrukturaktiengesellschaft**  
**Bad Urach**

**ANHANG**

**Jahresabschluss 2016 (01.01. - 31.12.)**

**I. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung**

Der Jahresabschluss zum 31.12.2016 ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für kleine Kapitalgesellschaften aufgestellt. Soweit Angaben wahlweise in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang erfolgen können, erfolgen sie im Anhang.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Aufgrund der Änderungen durch das BilRUG ab dem Berichtsjahr werden in der Anlage zum Anhang zur verbesserten Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr die einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung des Geschäftsjahres 2015 unter Anwendung der Regelungen des BilRUG dargestellt.

**II. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung**

**1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Gegenstände des Anlagevermögens sind – soweit nicht das Festwertverfahren angewandt wird - zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, angesetzt. Gewährte Investitionszuschüsse sind unmittelbar von den Anschaffungsbeziehungsweise Herstellungskosten abgesetzt. Die Nutzungsdauern wurden entsprechend den steuerlichen Abschreibungstabellen angesetzt. Dabei werden immaterielle Vermögensgegenstände über einen Zeitraum von drei Jahren abgeschrieben bzw. über die voraussichtliche Nutzungsdauer.

Von steuerlichen Vereinfachungsregeln wurde Gebrauch gemacht.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem beigefügten Anlagenspiegel.

Forderungen sind mit dem Nennbetrag, Verbindlichkeiten mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt worden.

Die Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung bemessen.

Abweichungen in den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Verhältnis zum Vorjahr liegen nicht vor.

## **2. Angaben und Erläuterungen zur Bilanz**

In den Rückstellungen sind alle erkennbaren und bilanzierungspflichtigen Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten in Höhe der erwarteten Inanspruchnahme berücksichtigt.

### **III. Ergänzende Angaben**

#### **1. Zusammensetzung der Organe**

##### **a) Aufsichtsrat**

###### Vorsitzender

Martin Uhlig                      Dipl.-Ing.; Wien

###### Mitglieder

Wolfgang Arnold	Vorstand Stuttgarter Straßenbahn AG; Stuttgart
Dr. Dieter Gust	Verbandsdirektor a.D.; Mössingen
Dr. Rolf Hägele	Apotheker, stv. Bürgermeister; Dettingen an der Erms
Hartmut Melzer	Erster Landesbeamter a.D.; Kirchheim
Bernd Strobel	Vorstand HzL und SWEG a.D., Tübingen

##### **b) Vorstand**

Carsten Strähle	Vorsitzender
Jochen Heer	stv. Vorsitzender
Thomas Heim	

#### **2. Belegschaft**

Während des Jahres beschäftigte die ENAG eine Angestellte als Teilzeitkraft. Darüber hinaus wurden nach Bedarf nebenamtliche Kräfte beschäftigt.

Bad Urach, im März 2017

Carsten Strähle  
Vorstandsvorsitzender

Anlage zum Anhang Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG)

Gewinn- und Verlustrechnung	2016 lt. Original EURO	2015 Nach BilRUG EURO	2015 Vor BilRUG EURO
<b>1. Umsatzerlöse</b>	811.589,05	704.510,18	704.510,18
<b>2. Gesamtleistung</b>	811.589,05	704.510,18	704.510,18
<b>3. sonstige betriebliche Erträge</b>			
a) Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	95.000,00	95.000,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>2.713.053,47</u>	<u>1.581.643,98</u>	<u>10.432,75</u>
	2.713.053,47	1.676.643,98	105.432,75
<b>4. Materialaufwand</b>			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-7.585,11	0,00	0,00
<b>5. Personalaufwand</b>			
a) Löhne und Gehälter	-105.875,23	-89.573,45	-89.573,45
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung u. f. Unterstützung	<u>-25.235,10</u>	<u>-23.613,26</u>	<u>-23.613,26</u>
	-131.110,33	-113.186,71	-113.186,71
<b>6. Abschreibungen</b>	-1.378,34	-707,40	-707,40
<b>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	-3.341.237,66	-2.233.628,47	-2.233.628,47
<b>8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	5.749,70	10.729,87	10.729,87
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	-7,36	-20,28	-20,28
<b>10. Außerordentliche Erträge</b>	0,00	0,00	1.571.211,23
<b>11. Steuern vom Einkommen und v. Ertrag</b>	<u>-13.629,89</u>	<u>-12.518,99</u>	<u>-12.518,99</u>
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>	35.443,53	31.822,18	31.822,18
<b>13. Jahresüberschuss</b>	<u><u>35.443,53</u></u>	<u><u>31.822,18</u></u>	<u><u>31.822,18</u></u>