

Jahresabschluss per 30. September 2016

Bilanz

	Anhang	30.09.2016	30.09.2015
Aktiven		CHF	CHF
Flüssige Mittel		1'020'020	3'311'064
Wertschriften mit Börsenkurs		467'322	461'440
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1	4'274'339	3'763'260
Übrige kurzfristige Forderungen		113'378	144'310
Vorräte	2	1'084'028	884'563
Aktive Rechnungsabgrenzungen		624'938	579'009
Total Umlaufvermögen		7'584'025	9'143'646
Finanzanlagen	3	11'241'147	11'572'175
Beteiligungen	4	7'940'000	7'940'000
Sachanlagen	5	24'534'418	24'034'637
Total Anlagevermögen		43'715'565	43'546'812
Total Aktiven		51'299'590	52'690'458
Passiven			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6	2'319'034	3'832'602
Kurzfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten	7	500'000	500'000
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		234'738	108'186
Passive Rechnungsabgrenzungen	8	2'125'431	1'273'681
Total kurzfristiges Fremdkapital		5'179'203	5'714'469
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	9	8'000'000	9'500'000
Rückstellungen	10	2'912'500	3'268'203
Total langfristiges Fremdkapital		10'912'500	12'768'203
Aktienkapital		4'000'000	4'000'000
Gesetzliche Kapitalreserven		2'237'286	2'237'286
Gesetzliche Gewinnreserven		2'000'000	2'000'000
Reserven für eigene Aktien		-	11'044
Freiwillige Gewinnreserven		23'691'044	22'180'000
Vortrag vom Vorjahr		310'499	496'050
Jahresgewinn		2'980'101	3'294'449
Bilanzgewinn		3'290'601	3'790'499
Eigene Aktien		-11'044	-11'044
Total Eigenkapital		35'207'887	34'207'785
Total Passiven		51'299'590	52'690'458

Erfolgsrechnung

	Anhang	01.10.2015 - 30.09.2016 CHF	01.10.2014 - 30.09.2015 CHF
Erlös aus Energielieferungen		31'173'826	35'130'599
Erlös aus Dienstleistungen		6'107'664	4'411'985
Erlösminderungen		-87'870	39'792
Nettoerlös aus Lieferungen und Leistungen		37'193'620	39'582'376
Eigenleistungen		102'788	67'655
Übriger Betriebsertrag		458'374	102'970
Total Betriebsertrag		37'754'781	39'753'001
Materialaufwand und Vorleistungen Dritter	11	27'175'145	29'736'328
Personalaufwand	12	3'217'281	2'313'675
Übriger Betriebsaufwand	13	2'141'604	2'124'600
Abschreibungen auf Finanzanlagen		20'000	-
Abschreibungen auf Sachanlagen		1'570'360	1'265'728
Total betrieblicher Aufwand		34'124'390	35'440'331
Betriebsergebnis (EBIT)		3'630'392	4'312'670
Finanzertrag		1'220'980	1'124'456
Finanzaufwand		157'570	217'296
ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag	14	25'620	94'953
ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand	14	1'404'762	1'003'314
Ergebnis vor Steuern		3'314'659	4'311'467
Direkte Steuern		334'558	1'017'018
Jahresgewinn		2'980'101	3'294'449

Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinnes

Der Verwaltungsrat schlägt vor, den Bilanzgewinn wie folgt zu verwenden:

		30.09.2016 CHF	30.09.2015 CHF
Vortrag vom Vorjahr		310'499	496'050
Jahresgewinn		2'980'101	3'294'449
Bilanzgewinn		3'290'601	3'790'499
Dividende aus Jahresgewinn		1'500'000	1'480'000
Einlage in die freiwillige Gewinnreserven		1'308'956	2'000'000
Entnahme aus freiwilliger Gewinnreserven		-	-500'000
Dividende gem. a.o. GV Beschluss vom 6.9.2016		-	500'000
Vortrag auf neue Rechnung		481'645	310'499

Geldflussrechnung

	01.10.2015 - 30.09.2016 CHF
Periodengewinn	2'980'101
Abschreibungen	1'590'360
Gewinn aus Verkauf von Anlagevermögen	-20'858
Veränderung der Rückstellungen	-355'703
Übrige nicht liquiditätswirksame Erfolgsposten	-48'654
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit vor Veränderung des Nettoumlaufvermögens	4'145'245
Veränderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-511'079
Veränderung der Vorräte (inkl. Anzahlungen)	-199'465
Veränderung der sonstigen Forderungen und aktive Rechnungsabgrenzung	-14'997
Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1'513'568
Veränderung der sonstigen kurzfristigen Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung	978'302
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	2'884'439
Investitionen in Sachanlagevermögen	-2'506'664
Verkauf von Sachanlagevermögen	457'382
Kauf / Verkauf Wertschriften	42'772
Kauf / Verkauf Finanzanlagen	311'028
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1'695'482
Ausbezahlte Dividenden	-1'980'000
Veränderung von langfristigen Finanzverbindlichkeiten	-1'500'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-3'480'000
Währungseinfluss auf flüssige Mittel	0
Veränderung der flüssigen Mittel	-2'291'044
Flüssige Mittel am Anfang der Periode	3'311'064
Flüssige Mittel am Ende der Periode	1'020'020

Grundsätze

Allgemeines

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Bestimmungen des Schweizer Rechnungslegungsrechtes erstellt. Die wesentlichen Abschlusspositionen sind nachfolgend beschrieben. Dabei ist zu berücksichtigen, dass zur Sicherung des dauernden Gedeihens des Unternehmens die Möglichkeit zur Bildung und Auflösung von stillen Reserven wahrgenommen wird.

Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel enthalten Kassabestände, Postcheck- und Bankguthaben. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert.

Wertschriften mit Börsenkurs

Bei den Wertschriften handelt es sich um marktgängige, leicht realisierbare Geld- und Kapitalanlagen. Sie werden zum Marktwert bilanziert.

Forderungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen kurzfristigen Forderungen sind zum Nominalwert, abzüglich der notwendigen Wertberichtigungen ausgewiesen. Auf dem Restbestand werden zudem pauschale Wertberichtigungen in der Höhe von höchstens 10% gebildet.

Vorräte

Gekaufte Vorräte werden zu Anschaffungskosten, selbst hergestellte Vorräte zu Herstellkosten bewertet. Falls der realisierbare Nettoverkaufswert tiefer ist, werden Wertberichtigungen vorgenommen. Die Anschaffungskosten der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden mit der Durchschnittsmethode ermittelt. Unkurante Bestände und Artikel mit geringem Lagerumschlag werden wertberichtigt. Im Übrigen wird eine steuerlich zulässige Pauschalwertberichtigung vorgenommen.

Finanzanlagen (inkl. Beteiligungen)

Die Finanzanlagen umfassen langfristig gehaltene Wertschriften ohne Börsenkurs oder beobachtbaren Marktpreis sowie Darlehen. Diese werden höchstens zum Anschaffungswert abzüglich notwendiger Wertberichtigungen bilanziert.

Sachanlagen

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgt zu historischen Anschaffungskosten abzüglich kumulierter Abschreibungen. Die Abschreibungen werden linear, i.d.R. anhand der Nutzungsdauer, vorgenommen. Bei Anzeichen einer Überbewertung werden die Buchwerte überprüft und gegebenenfalls wertberichtigt.

Die Abschreibungsdauern betragen:

	Jahre
Bürogebäude	50
Gewerbegebäude	25
Versorgungsnetz	50
übrige Sachanlagen	3 bis 20

Verbindlichkeiten

Die Bilanzierung erfolgt zum Nominal- bzw. zum Rückzahlungsbetrag.

Rückstellungen

Rückstellungen sind insoweit berücksichtigt, als sich aus einem vergangenen Ereignis eine gegenwärtige Verpflichtung ergibt oder deren Bildung steuerlich zulässig ist.

Leasing

Leasing- und Mietverträge werden nach Massgabe des rechtlichen Eigentums bilanziert. Entsprechend werden die Aufwendungen als Leasingnehmerin bzw. Mieterin im Aufwand erfasst, die Leasing- bzw. Mietgegenstände selber jedoch nicht bilanziert.

Erlöse / Umsatzrealisierung

Die Lieferungen und Leistungen werden erfasst, wenn Nutzen und Gefahr an die Kunden übergegangen bzw. die Leistung erbracht ist.

Im Erlös aus Energielieferungen ist der Arbeitspreis, Leistungspreis sowie das Entgelt aus dem Verkauf von Biogas und Treibstoffgas enthalten.

Im Erlös aus Dienstleistungen ist das Entgelt für Installationen, Leitungsbau und Betriebsführungen, sowie der Grundpreis und die Netznutzung für die lokale Verteilung enthalten.

Details zu einzelnen Positionen der Jahresrechnung

1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2016	2015
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
gegenüber Dritten	4'643'184	3'822'191
gegenüber Aktionären	72'549	34'859
gegenüber nahestehenden Gesellschaften	30'106	291'910
Wertberichtigung	-471'500	-385'700
Total	4'274'339	3'763'260

2 Vorräte	2016	2015
	CHF	CHF
Roh-, Hilfs- und Betriebsmaterial	396'727	437'488
Handelsbestand Biogas Zertifikate	1'228'301	890'075
Wertberichtigung	-541'000	-443'000
Total	1'084'028	884'563

3 Finanzanlagen	2016		2015	
		CHF		CHF
Darlehen gegenüber Dritten		118'765		140'293
Darlehen gegenüber nahestehenden Gesellschaften		6'370'000		7'325'500
übrige Finanzanlagen		6'272'381		5'606'381
Erdgas Linth AG, Glarus	5'673'000	14.88%	893'650	14.88%
Erdgas Regio AG, Rapperswil-Jona	26'293'000	14.45%	3'800'000	11.92%
SwissFarmerPower Inwil AG, Inwil	15'000'000	11.86%	1'555'800	11.86%
Diverse			22'931	22'931
Wertberichtigung			-1'519'999	-1'499'999
Total			11'241'147	11'572'175

4 Beteiligungen	Gesellschaft / Sitz	Währung	Gesellschafts- kapital	Stimm- und Kapitalanteil	
				2015	2016
	Erdgas Obersee-Linth Transport AG, Rapperswil-Jona <i>Betrieb einer lokalen Transportinfrastruktur für Erdgas</i>	CHF	3'450'000	72.46%	72.46%
	Lampert Heizungen AG, Rapperswil-Jona <i>Planung, Installation und Wartung von Energieerzeugungsanlagen aller Art</i>	CHF	100'000	100.00%	100.00%
	MZ Sanitär + Heizung AG, Lachen <i>Planung, Installation und Wartung von Anlagen zur Wärmeerzeugung und Verteilung sowie Sanitäranlagen aller Art</i>	CHF	100'000	100.00%	100.00%

5 Sachanlagen	Stand				Stand
	01.10.2015	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	30.09.16
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Verteilnetz	15'480'566	993'507	39'200	577'056	15'857'817
Energiemessung	373'259	141'134	0	49'076	465'317
Geschäftsliegenschaften	6'774'278	288'425	111'079	171'399	6'780'225
Tankstellen	4	480'283	0	480'281	6
Anlagecontracting	458'505	0	0	57'766	400'739
Mobiliar und Einrichtung	251'537	60'738	0	55'077	257'198
Informatik, Kommunikationssystem	181'819	135'219	0	73'019	244'019
Fahrzeuge	215'120	119'934	69'235	89'242	176'577
Maschinen, Apparate, Werkzeuge, Geräte	50'303	16'124	0	17'444	48'983
Angefangene Arbeiten	249'246	271'301	217'010	0	303'537
Total	24'034'637	2'506'664	436'524	1'570'360	24'534'418
Vorjahr	21'326'065	4'174'367	200'066	1'265'728	24'034'637

6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2016	2015
	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
gegenüber Dritten	1'936'588	3'064'539
gegenüber nahestehenden Gesellschaften	382'446	768'063
Total	2'319'034	3'832'602

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen gegenüber der Vorsorgeeinrichtung von CHF 29'688 (Vorjahr CHF 24'297) enthalten.

7 Kurzfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten

Die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten beinhalten Bankschulden aus festen Vorschüssen, Kontokorrentkrediten sowie den kurzfristigen Amortisationsteil der Hypotheken.

8 Passive Rechnungsabgrenzung	2016	2015
	CHF	CHF
Abgrenzung laufende Ertragssteuern	991'081	795'854
Abgrenzung Personalaufwand	752'203	416'073
Übrige Abgrenzungen	382'147	61'754
Total	2'125'431	1'273'681

9 Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	2016	2015
	CHF	CHF
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		
gegenüber Banken	8'000'000	8'500'000
gegenüber Aktionären	0	1'000'000
gegenüber nahestehende Gesellschaften und Personen	0	0
Total	8'000'000	9'500'000
davon fällig bis fünf Jahre	5'500'000	7'000'000
davon fällig über fünf Jahre	2'500'000	2'500'000

10 Rückstellungen	2016	2015
	CHF	CHF
Leitungssanierungen	0	99'044
Förderbeiträge und Treueprämien	412'500	669'159
Schwankungsreserven	1'500'000	1'500'000
Projektentwicklung	1'000'000	1'000'000
Total	2'912'500	3'268'203

11 Materialaufwand und Vorleistungen Dritter	2016	2015
	CHF	CHF
Energie- und Materialeinkauf	20'729'854	23'302'328
Dienstleistungen	6'256'714	6'291'343
Netzunterhalt	188'577	142'657
Total	27'175'145	29'736'328

12 Personalaufwand	2016	2015
	CHF	CHF
Löhne und Gehälter	2'582'845	1'878'528
Sozialleistungen	243'534	192'399
Personalvorsorgeaufwand	274'157	168'081
Übriger Personalaufwand	116'745	74'667
Total	3'217'281	2'313'675

13 Übriger Betriebsaufwand	2016	2015
	CHF	CHF
Raumaufwand	57'794	31'964
Unterhalts- und Reparaturaufwand	36'229	51'388
Fahrzeug- und Transportaufwand	82'570	71'930
Versicherungen und Abgaben	117'755	84'250
Energieaufwand	19'219	105
Verwaltungsaufwand	1'082'797	931'618
Verkaufs- und Marketingkosten	745'240	953'346
Total	2'141'604	2'124'601

14 Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag / Aufwand	2016	2015
	CHF	CHF
ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag		
Ausserordentlicher Ertrag	0	13'423
Gewinn aus Veräusserung von Anlagevermögen	25'620	19'030
Auflösung von Rückstellungen	0	62'500
Total	25'620	94'953
ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand		
Ausserordentlicher Aufwand	1'400'000	0
Ausserordentliche Rückstellungen	0	1'000'000
Verlust aus Veräusserung von Anlagevermögen	4'762	3'314
Total	1'404'762	1'003'314

Für die finanzielle Abgeltung der „Altlasten“ am ehemaligen Standort an der Gaswerkstrasse in Rapperswil, wurde der noch offene Saldo aus der Verpflichtung an die Stadt Rapperswil-Jona überwiesen. Im Vorjahr wurde für die Entwicklung von Projekten eine ausserordentliche Rückstellung gebildet.

Weitere Angaben

15 Nettoauflösung stiller Reserven	2016	2015
	CHF	CHF
Nettoauflösung stiller Reserven	147'700	0

16 Vollzeitstellen	2016	2015
Vollzeitstellen Durchschnitt im Berichtszeitraum	24.28	20.86

17 Eigene Aktien	2016	2015
	CHF	CHF
Anzahl Namenaktien		
Bestand 1.10.	14	18
Käufe	0	0
Verkäufe	0	4
Bestand 30.9.	14	14
Tiefstkurs	-	789
Höchstkurs	-	789

18 Zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendete Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt	2016	2015
	CHF	CHF
Buchwert Liegenschaften	6'780'225	6'774'278
Grundpfandbelastung	3'000'000	3'000'000
Beanspruchung	2'500'000	2'500'000

Die verpfändeten Aktiven sind Sicherstellungen für verzinsliche Verbindlichkeiten. Es bestehen keine Aktiven unter Eigentumsvorbehalt.

19 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag	Es sind keine Ereignisse eingetreten, welche an dieser Stelle offengelegt werden müssen.	
--	--	--

20 Honorar der Revisionsstelle	2016	2015
	CHF	CHF
Revisionsdienstleistungen	36'700	30'500
Andere Dienstleistungen	0	22'900

21 Andere Angaben	Aufgrund der erstmaligen Anwendung des neuen Rechnungslegungsrechts wurden die Grundsätze der Rechnungslegung an die Bestimmungen des neuen Rechnungslegungsrechts angepasst und die Darstellung der Jahresrechnung geändert. Die Vorjahresangaben wurden entsprechend angepasst.	
	Mit Datum vom 26. Oktober 2016 wurde der Firmenname von Erdgas Obersee AG in Energie Zürichsee Linth AG geändert.	