

Qualitätscheck Kostenantrag Gas

Kunde:

Musterstadtwerke



Inhalt

1.	Kostenantrag	2
1.1	A1_Fragen.....	2
1.2	B_Bilanz	2
1.3	D3_WAV	2
1.4	C_GuV.....	3
2	Allgemeine Anmerkungen	3
3	Anlagen	3
3.1	Bilanz Gasverteilen im Jahresverlauf Dienstleister	3

1. Kostenantrag

1.1 A1_Fragen

Prüfung	Befund	Kategorie	Ggf. Verweis	Ggf. EOG Wirkung
Zellen ausgefüllt	Betriebsnummer nicht ausgefüllt	Vollständigkeit	Zelle B6	

1.2 B_Bilanz

Prüfung	Befund	Kategorie	Ggf. Verweis	Ggf. EOG Wirkung
Detailprüfung der korrekten Zuordnung aller Positionen aus der Tätigkeitsbilanz durchgeführt.	Sonstige Verbindlichkeiten: Die Summe und die Aufteilung auf die Sparten stimmt nicht mit der Tätigkeitenbilanz überein 	Korrektheit	10.8.a/2015	

1.3 D3_WAV

Prüfung	Befund	Kategorie	Ggf. Verweis	Ggf. EOG Wirkung
Vollständig ausgefüllt	Es fehlen Nutzungsdauern und HGB-Ansatz	Vollständigkeit		

1.4 C_GuV

Prüfung	Befund	Kategorie	Ggf. Verweis	Ggf. EOG Wirkung
5.1.3 Eigenverbrauch	Die Position „Eigenverbrauch“ wurde nicht gefüllt, obwohl in der Unbundling-GuV Aufwendungen hierzu aufgeführt sind. Diese Konten könnten via „Hinzurechnungen und Kürzungen“ in die Position 5.1.3 einfließen.	Korrektheit	Bspw.: Zeile 47 in 2015	Kürzungsrisiko im sbA kann so verringert werden ca. 15.000 €

2 Allgemeine Anmerkungen

- Die Spaltenköpfe aus Blatt C_GuV der Bögen sind teilweise falsch beschriftet → ggf. ältere Version der Bögen verwendet?

3 Anlagen

3.1 Bilanz Gasverteilung im Jahresverlauf

Kategorie	2015	2014	2013	2012	2011
1	2.000.000,00 €	1.900.000,00 €	2.100.000,00 €	2.200.000,00 €	2.100.000,00 €
1.1	30.000,00 €	50.000,00 €	70.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
1.1.1	- €	- €	- €	- €	- €
1.1.2	80.000,00 €	90.000,00 €	60.000,00 €	90.000,00 €	40.000,00 €