Beteiligungsbericht

2018

Stadt Schwelm
Fachbereich Finanzen

Vorwort

Mit dem Beteiligungsbericht 2018 kommt die Stadt Schwelm ihrer Verpflichtung aus § 117 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in der bis zum 31.12.2018 gültigen Fassung zur Berichterstattung über Ihre wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung, unabhängig davon, ob verselbständigte Aufgabenbereiche dem Konsolidierungskreis des Gesamtabschlusses angehören, nach. Gemäß § 49 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO- gültig bis 31.12.2018) ist der Beteiligungsbericht dem Gesamtabschluss beizufügen.

Der formelle Gesamtabschluss zum 31.12.2018 liegt noch nicht vor. Daher wird der Beteiligungsbericht 2018 separat veröffentlicht.
Während der Gesamtabschluss die Jahresabschlüsse der Stadt und der wesentlichen verselbständigten Aufgabenbereiche konsolidiert, legt der Beteiligungsbericht indessen den Fokus auf die einzelnen Beteiligungen.

Gemäß § 52 GemHVO NRW (a.F. bis 31.12.2018) sind im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern:

1. die Ziele der Beteiligung,
2. die Erfüllung des öffentlichen Zwecks,
3. die Beteiligungsverhältnisse,
4. die Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage,
5. die Leistungen der Beteiligungen, bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen,
6. die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde,
7. die Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen,
8. der Personalbestand jeder Beteiligung.

Der vorliegende Beteiligungsbericht wurde unter den o.a. Vorgaben erstellt.

Darüber hinaus werden die Gremien der Stadt Schwelm unterjährig über wesentliche Entscheidungen und Entwicklungen in den Beteiligungsgesellschaften im Rahmen von gesonderten Informations- und Beschlussvorlagen unterrichtet.

Der Beteiligungsbericht ist als Beitrag zu einer größeren Transparenz kommunaler Beteiligungen an privatrechtlichen sowie öffentlich-rechtlichen Unternehmen und Einrichtungen anzusehen. Die Informationen erlauben eine bessere Einschätzung und differenziertere Beurteilung der gesamten wirtschaftlichen Lage der Stadt Schwelm.

Ausgewertet wurden die Geschäftsberichte 2018 der Gesellschaften. Der Bericht gliedert sich in zwei Teile. Im ersten Teil wird zur schnellen Information ein zusammenfassender Überblick gegeben, während der zweite Teil umfassende Einzelangaben zu den bestehenden Beteiligungen der Stadt Schwelm enthält.

Schwelm, 12.02.2020

Mollenkott
(Stadtkämmerin)

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	**Beteiligungen der Stadt Schwelm (Stand: 31.12.2018)**	**1**
1.1	Beteiligungsverhältnisse in € - Beträgen bzw. in Anteilen	2
1.2	Auswirkung auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Schwelm	3
1.3	Ausblick über die Entwicklung	4
1.4	Erläuterung der Kennzahlen	4
2	**Nichtwirtschaftliche Beteiligung**	**5**
2.1	**Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co. KG**	**5**
2.1.1	Allgemeine Angaben	5
2.1.2	Ziele der Beteiligung	5
2.1.3	Beteiligungsverhältnisse	6
2.1.4	Beteiligungen des Unternehmens	6
2.1.5	Erfüllung des öffentlichen Zwecks	6
2.1.6	Organe der Gesellschaft	6
2.1.7	Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018	7
2.1.8	Kennzahlen	7
2.1.9	Jahresabschluss 2016-2018	8
2.2	**EN-Agentur Wirtschaftsförderung Ennepe-Ruhr GmbH**	**11**
2.2.1	Allgemeine Angaben	11
2.2.2	Ziele der Beteiligung	11
2.2.3	Beteiligungsverhältnisse	13
2.2.4	Beteiligungen des Unternehmens	13
2.2.5	Erfüllung des öffentlichen Zwecks	13
2.2.6	Organe der Gesellschaft	13
2.2.7	Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018	15
2.2.8	Kennzahlen	15
2.2.9	Jahresabschluss 2016-2018	16
2.3	**d-NRW AöR, Dortmund**	**19**
2.3.1	Allgemeine Angaben	19
2.3.2	Ziele der Beteiligung	19
2.3.3	Beteiligungsverhältnisse	20
2.3.4	Beteiligungen des Unternehmens	20
2.3.5	Erfüllung des öffentlichen Zwecks	20
2.3.6	Organe der Gesellschaft	20
2.3.7	Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018	21
2.3.8	Kennzahlen	21
2.3.9	Jahresabschluss	22
3	**Wirtschaftliche Beteiligung**	**25**
3.1	**AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs- Unternehmen Gevelsberg**	**25**
3.1.1	Allgemeine Angaben	25
3.1.2	Ziele der Beteiligung	25
3.1.3	Beteiligungsverhältnisse	26
3.1.4	Beteiligungen des Unternehmens	26
3.1.5	Erfüllung des öffentlichen Zwecks	27

3.1.6 Organe der Gesellschaft 27
3.1.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018 29
3.1.8 Kennzahlen 30
3.1.9 Jahresabschluss 2016-2018 32

3.2 WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH 35
3.2.1 Allgemeine Angaben 35
3.2.2 Ziele der Beteiligung 35
3.2.3 Beteiligungsverhältnisse 36
3.2.4 Wesentliche Beteiligungen des Unternehmens 37
3.2.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks 37
3.2.6 Organe der Gesellschaft 37
3.2.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018 39
3.2.8 Kennzahlen 39
3.2.9 Jahresabschluss 2016-2018 40

4 Sonstige 43

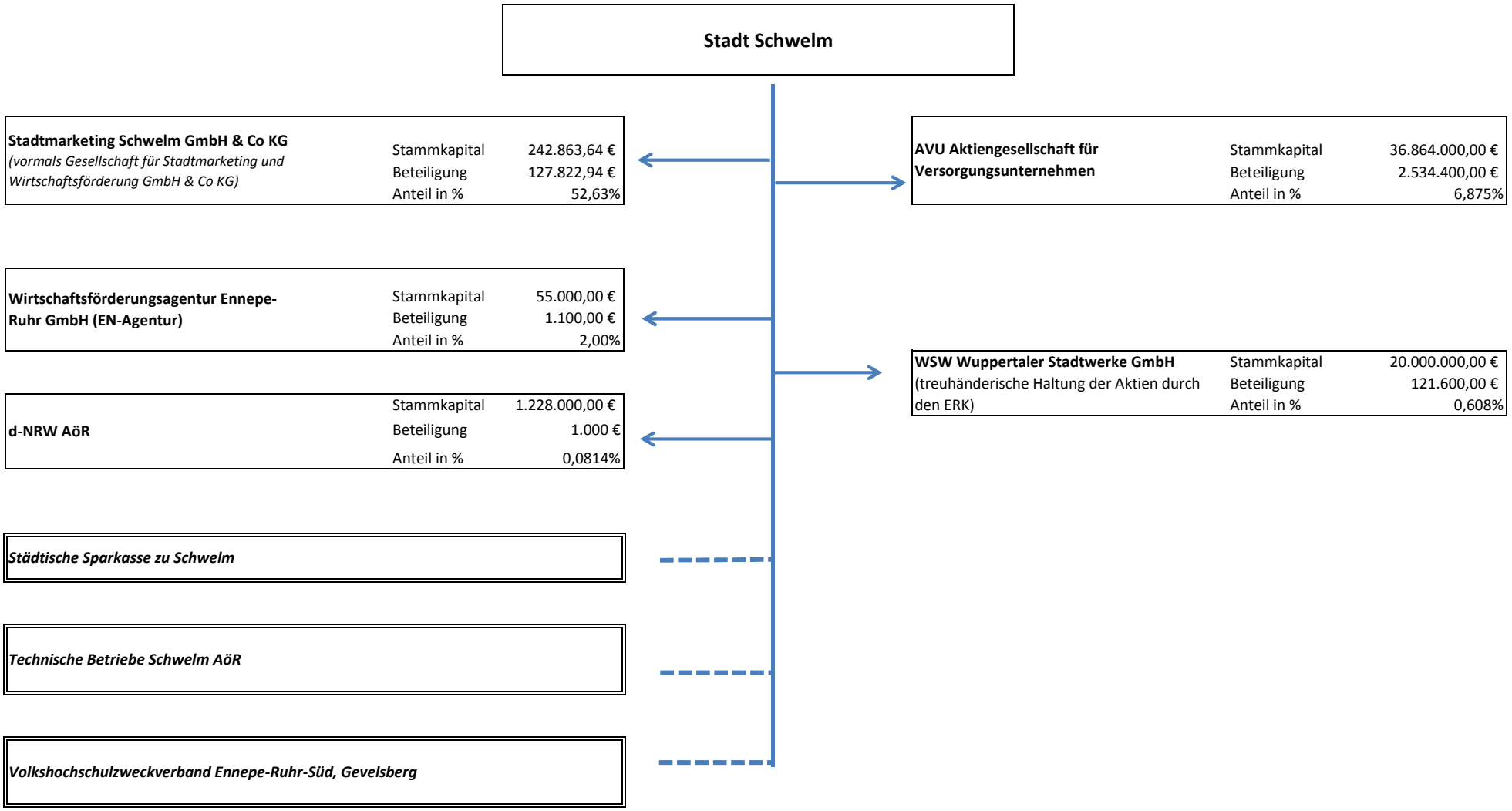
4.1 Städtische Sparkasse zu Schwelm 43
4.1.1 Allgemeine Angaben 43
4.1.2 Ziele der Beteiligung 43
4.1.3 Beteiligungsverhältnisse 43
4.1.4 Beteiligungen des Unternehmens 43
4.1.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks 44
4.1.6 Organe der Gesellschaft 44
4.1.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018 45
4.1.8 Kennzahlen 45
4.1.9 Jahresabschluss 2016-2018 46

4.2 Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR 49
4.2.1 Allgemeine Angaben 49
4.2.2 Ziele der Beteiligung 49
4.2.3 Beteiligungsverhältnisse 49
4.2.4 Beteiligungen des Unternehmens 49
4.2.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks 50
4.2.6 Organe der Gesellschaft 50
4.2.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018 51
4.2.8 Kennzahlen 51
4.2.9 Jahresabschluss 2016-2018 52

4.3 Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg 55
4.3.1 Allgemeine Angaben 55
4.3.2 Ziele der Beteiligung 55
4.3.3 Beteiligungsverhältnisse 55
4.3.4 Beteiligungen des Unternehmens 55
4.3.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks 56
4.3,6 Organe der Gesellschaft 56
4.3.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018 57
4.3.8 Kennzahlen 57
4.3.9 Jahresabschluss 2016-2018 58

1. Beteiligungen der Stadt Schwelm

zum 31.12.2018



1.1 Beteiligungsverhältnisse in € -Beträgen bzw. in Anteilen

Gesellschaft	Gesamtkapital/Gesamtanteile		Davon Anteil der Stadt Schwelm	
	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017	**Stand 31.12.2018**	Stand 31.12.2017
Nichtwirtschaftliche Beteiligungen				
Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co KG *(vormals Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG)*	242.863,64 €	242.863,64 €	127.822,94 €	127.822,94 €
EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH	55.000,00 €	55.000,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
d-NRW AöR	1.228.000,00 €	1.228.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Wirtschaftliche Beteiligungen				
AVU-Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen	36.864.000,00 €	36.864.000,00 €	2.534.400,00 €	2.534.400,00 €
(Nachrichtlich)				
WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH	20.000.000,00 €	20.000.000,00 €	121.600,00 €	121.600,00 €
(Aktien sind auf den Ennepe-Ruhr-Kreis übertragen, dadurch wird die Stadt durch den Kreis am Kürzungsbetrag der VRR-Umlage beteiligt.)				
sonstige Beteiligungen				
Städtische Sparkasse zu Schwelm	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.
Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.

1.2 Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt in 2018

Gesellschaft	Erträge		Aufwendungen	investive Einzahlungen		investive Auszahlungen
	2018 in €		2018 in €	2018 in €		2018 in €
Nichtwirtschaftliche Beteiligungen	Endstand 2018		Endstand 2018	Endstand 2018		Endstand 2018
Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co KG *(vormals Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG)*	0,00		87.000,00			
EN-Agentur, Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH Abschlagszahlungen für das Geschäftsjahr 2018	0,00		7.740,84			
d-NRW AöR *(Erwerb einer Beteiligung in 2017, die Auszahlung erfolgte erst im HJ 2018)*	0,00		0,00			1.000,00
Zwischensumme	0,00		**94.740,84**	**0,00**		**1.000,00**
Wirtschaftliche Beteiligungen AVU-Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen						
Dividende für das Geschäftsjahr 2017	728.887,50		0,00			
Erstattete Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag durch das Finanzamt	261.112,50		0,00			
Zwischensumme AVU	**990.000,00**		0,00	0,00		0,00
WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH Vom Ennepe-Ruhr-Kreis, Anteil Kürzung der VRR-Umlage	254.000,00		0,00	0,00		0,00
Zwischensumme	**1.244.000,00**		0,00	**0,00**		**0,00**
Sonstige Beteiligungen						
Städtische Sparkasse zu Schwelm Gewinnausschüttung Geschäftsjahr 2016	325.000,00		0,00	0,00		0,00
Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR Gewinnausschüttung Geschäftsjahr 2016	1.236.250,00		0,00	0,00		0,00
Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd,Gevelsberg	0,00		90.334,65	0,00		0,00
Insgesamt:	**2.805.250,00**		**185.075,49**	**0,00**		**1.000,00**

1.3 Ausblick über die weitere Entwicklung

Angesichts der defizitären Haushaltslage der Stadt Schwelm hat der Rat bereits in seiner Sitzung am 08.11.2001 beschlossen, dass die Verwaltung die Veräußerung städtischer Beteiligungen auf Realisierbarkeit und Umfang des Einsparungspotenziales untersucht.

Weiterhin wurde mit Beschluss des Rates vom 16.03.2005 die Verwaltung beauftragt, alle rechtlich notwendigen Vorbereitungen und Maßnahmen zu treffen, um die Beteiligungen der Stadt Schwelm an der Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft e.G., der gemeinnützigen Wohnungsgesellschaft für den Ennepe-Ruhr-Kreis GmbH und am Bauverein Sprockhövel aufzugeben.
Die Beteiligung an der gemeinnützigen Wohnungsgesellschaft für den Ennepe-Ruhr-Kreis wurden bereits zum 31.12.2005 veräußert.
Die Beteiligungen an der Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft e.G. und am Bauverein Sprockhövel wurden zum 31.12.2005 mit Wirkung zum 31.12.2007 gekündigt.

Zurzeit ist keine Veräußerung weiterer Beteiligungen vorgesehen.

Beteiligung an der d-NRW AöR
Die d-NRW AöR unterstützt ihre Träger beim Einsatz von Informationstechnik in der öffentlichen Verwaltung. Gemeinsame Träger sind das Land NRW sowie die beigetretenen Kommunen. Die Gesellschaft wurde am 1. Januar 2017 als Gesamtrechtsnachfolger der d-NRW Besitz-GmbH & Co KG und der d-NRW Besitz-GmbH Verwaltungsgesellschaft in neuer Rechtsform gegründet. Wie bereits das Vorgängerunternehmen begleitet die Gesellschaft Kooperationsprojekte im Bereich Informationstechnik und E-Government.
Der Rat der Stadt Schwelm hat am 30.03.2017 dem Beitritt zugestimmt.

1.4 Erläuterung der Kennzahlen

Die ausgewiesenen Kennzahlen im Beteiligungsbericht stammen aus den einzelnen Berichten über die Jahresabschlüsse und geben Auskunft über die betriebswirtschaftliche Situation der einzelnen Beteiligungen der Stadt Schwelm. Folglich soll eine Beurteilung wichtiger Sachverhalte und Zusammenhänge ermöglicht werden. Um präzise Aussagen treffen zu können, müssen die Sachverhalte und Zusammenhänge hierbei qualifizierbar sein. Komplizierte Strukturen und Situationen werden auf einfache Art und Weise dargestellt, um den Adressaten der Informationen einen möglichst transparenten und umfassenden Überblick geben zu können.

Die Kennzahlen des Beteiligungsberichts sollen im Hinblick auf den Adressatenkreis eine grobe Beurteilung der Entwicklung der jeweiligen Beteiligungen im Verlauf der letzten drei Jahre geben. Sie beziehen sich ausschließlich auf allgemeingültige Sachverhalte.

2 Nichtwirtschaftliche Beteiligungen

2.1 Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co KG

(vormals Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung GmbH & Co KG)

2.1.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co KG (*vormals Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Gmbh & Co KG)*
Straße: Untermauerstraße 17
PLZ: 58332
Ort: Schwelm

	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017	Stand: 31.12.2016
Kommanditkapital	**242.863,64 €**	**242.863,64 €**	**242.863,64 €**
Anteil der Stadt Schwelm	**127.822,94 € 1.)**	**127.822,94 € 1.)**	**127.822,94 € 1.)**
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	**52,63%**	**52,63%**	**52,08 %**

1.) Anpassung an den Wert im Jahresabschluss 2016-2018 der GSWS; Stadtmarketing Schwelm

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018
Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018 auf 37.046,57 €.

Die Gesellschaft firmierte in 2018 unter dem Namen Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm GmbH & Co. KG. In der Gesellschafterversammlung am 12. Juli 2018 wurde beschlossen den Namen in „Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co. KG“ zu ändern. Des Weiteren wurde beschlossen, die Wirtschaftsförderung an die Stadt Schwelm zurück zu übertragen. Der Gesellschaftsvertrag wurde entsprechend in § 1 und 2 geändert und die Veränderungen am 8. Januar 2019 im Handelsregister eingetragen.

2.1.2 Ziele der Beteiligung

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Stadtbewusstseins, des Ansehens und der Stadtentwicklung der Stadt Schwelm.

Schwerpunkte sind u.a.

- Maßnahmen zur Entwicklung der Stadt Schwelm im Sinne des „Leitbildes“ der Stadt aus dem Stadtmarketingprozess,
- Veranstaltungen und Aktivitäten, die das Image der Stadt Schwelm nach innen und außen stärken sowie
- Maßnahmen zur Erhöhung der Attraktivität und der Lebensqualität.

2.1.3 Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	angegeben in €	angegeben in %
Stadt Schwelm	127.822,94	52,63
Weitere 36 Gesellschafter (Ges.Kap: 242.863,64 €)	115.040,70	47,37

Als Komplementärin wird die Stadtmarketing Schwelm Beteiligungsgesellschaft mbH geführt.

2.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Das Unternehmen hält keine Beteiligungen.

2.1.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Sicherung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur der Stadt Schwelm.

2.1.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und der/ die Geschäftsführer.

Zusammensetzung der Organe:

Die Gesellschafter üben die ihnen in Angelegenheiten der Gesellschaft zustehenden Rechte in der Gesellschafterversammlung durch Beschlussfassung aus. Dabei steht den Gesellschaftern je eine Stimme pro 2.556,46 € Kommanditeinlage zu. Die Stimmabgabe erfolgt für die jeweiligen Gesellschafter einheitlich.
Die Stadt Schwelm besitzt entsprechend ihrer Kommanditeinlage 50 Stimmen.
In der Gesellschafterversammlung am 12.07.2018 war die Stadt durch die Stadtkämmerin Frau Marion Mollenkott vertreten.

Geschäftsführung:

Sie wird von der Komplementärin (Stadtmarketing Schwelm Beteiligungsgesellschaft mbH, Schwelm) wahrgenommen.

Als Geschäftsführer der persönlich haftenden Gesellschafterin war für das Geschäftsjahr bestellt:

Frau Ursula Rasche	vom 01.03.2017 bis 10.09.2018
Frau Claudia Lipka	ab 11.09.2018

Aufsichtsrat:

Person		**Stellvertreter**
Bürgermeisterin Gabriele Grollmann	Vorsitzende	Wilfried Guthier
Dirk Henning		Udo Schmidt (stellv. Vorsitzender)
Klaus Lange		Thomas Wilke
Michael Flender		Michael Müller
Frank Brüggendieck		Daniela Weithe
Hans Werner Kick		Gerd Philipp

2.1.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018

Die Gesellschaft erhält von der Stadt Schwelm einen jährlichen Aufwendungszuschuss zur Abgeltung des öffentlichen Interesses an der Durchführung der im Unternehmenszweck definierten Aufgabenfelder.

Aufwendungen	**2018**
Zahlungen für das Geschäftsjahr 2018:	
Aufwendungszuschuss	87.000 €
(nachgewiesen bei Buchungsstelle 15.01.01.531700)	

2.1.8 Kennzahlen 2016-2018

Kennzahl		**angegeben in**	**2018**	**2017**	**2016**
I.	Cash Flow (JE + Abschreibg.)	T €	-23	14	-22,0
II.	Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit	T €	-21	5	-11
III.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	T €	-25,3	12,4	-24,0
IV.	Umsatzerlöse	T €	77,8	79,2	105,5
V.	Gesamtleistung (Umsatzerlöse+ sonst. betr. Erträge)	T €	166,7	167,8	196,1
VI.	Eigenkapitalquote	%	43,8	53,4	45,8

2.1.9 Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm GmbH & Co KG

Bilanz zum 31.12.2018

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände: Konzession, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten		**2,00**	**2,00**	**2,00**
II. Sachanlagen		**10.563,00**	**11.141,00**	**13.000,00**
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.972,00		3.474,00	3.976,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.591,00		7.667,00	9.024,00
III. Finanzanlagen Anteile an verbundenen Unternehmen		**25.400,00**	**25.400,00**	**25.400,00**
A. Zwischensumme		**35.965,00**	**36.543,00**	**38.402,00**
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte		**1.481,17**	**2.145,73**	**3.811,05**
1. Waren		1.481,17	2.145,73	2.763,45
2. geleistete Anzahlungen		0,00	0,00	1.047,60
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		**5.954,36**	**9.550,47**	**6.668,42**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.841,05		8.091,83	2.610,33
- davon mit Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00€ (Vj. 0,00€)				
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.113,31		1.458,64	4.058,09
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vj. 0,00€)				
III. Kassenbestand,Guthaben bei Kreditinstituten		**57.966,09**	**80.632,00**	**75.836,72**
B. Zwischensumme		**65.401,62**	**92.328,20**	**86.316,19**
C. Rechnungsabgrenzungsposten		**3.338,01**	**4.041,64**	**4.229,51**
Bilanzsumme		**104.704,63**	**132.912,84**	**128.947,70**

Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm GmbH & Co KG

Bilanz zum 31.12.2018

Passiva	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Eigenkapital				
I. Kapitalanteile:		**20.903,53**	**46.241,64**	**33.810,46**
1. Kapitalanteil der Komplementärin				0,00
2. Kapitalanteile der Kommanditisten	21.593,78		46.931,89	34.500,71
Ausstehende Einlagen, nicht eingefordert	-690,25		-690,25	-690,25
II. Bilanzverlust:		**0,00**	**0,00**	**0,00**
B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile		**25.400,00**	**25.400,00**	**25.400,00**
C. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen		**10.738,30**	**12.993,35**	**14.097,99**
D. Verbindlichkeiten		**47.662,80**	**48.277,85**	**55.639,25**
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00	1.330,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 € (Vj. 0,00 €)				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.612,70		9.421,91	16.154,70
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 7.612,70 € (Vj. 9.421,91 €)				
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	36.805,61		36.804,17	36.871,85
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 13.797,48 € (Vj. 13.796,04 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 23.008,13 € (Vj. 23.008,13 €)				
- davon gegenüber Gesellschaftern 36.805,61 € (Vj. 36.804,17 €)				
3. Sonstige Verbindlichkeiten	3.244,49		2.051,77	1.282,70
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 3.244,49 € (Vj. 2.051,77 €)				
- davon aus Steuern 3.060,04 € (Vj. 1.861,61 €)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 € (Vj. 0,00 €)				
Bilanzsumme		**104.704,63**	**132.912,84**	**128.947,70**

Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm GmbH & Co KG

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2018

	EUR	31.12.2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR
1. Umsatzerlöse		77.774,44	79.221,19	105.516,11
2. Sonstige betriebliche Erträge		88.881,15	88.622,57	90.604,31
Gesamtleistung		**166.655,59**	**167.843,76**	**196.120,42**
3. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren		-57.122,53	-51.605,26	-77.414,34
4. Rohergebnis		**109.533,06**	**116.238,50**	**118.706,08**
5 Personalaufwand a) Löhne und Gehälter	-72.657,77		-46.784,31	-74.245,22
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
- davon für Altersvorsorge 81,00 € (Vj. 81,00€)	-16.957,73		-11.169,06	-16.706,31
		-89.615,50	**-57.953,37**	**-90.951,53**
6. Abschreibungen auf immaterielle VG des Anlagevermögens und Sachanlagen		-1.784,21	-1.850,00	-2.007,78
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-42.707,02	-43.240,59	-48.923,39
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2,53	4,22	24,54
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen 765,25 € (Vj. 766,48 €)		-765,25	-766,48	-796,08
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**-25.336,39**	**12.432,28**	**-23.948,16**
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-0,64	-1,10	-6,46
11. Ergebnis nach Ertragssteuern		**-25.337,03**	**12.431,18**	**-23.954,62**
12. Sonstige Steuern		-1,08	0,00	-0,59
13. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		**-25.338,11**	**12.431,18**	**-23.955,21**
14. Ergebnisverteilung		25.338,11	-12.431,18	23.955,21
15. Bilanzverlust /-gewinn		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.2 EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH

2.2.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: EN-Agentur
Straße: Am Walzwerk 25
PLZ: 45527
Ort: Hattingen

	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017	Stand: 31.12.2016
Stammkapital	**55.000,00 €**	**55.000,00 €**	**55.000,00 €**
Anteil der Stadt Schwelm	**1.100,00 €**	**1.100,00 €**	**1.100,00 €**
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	**2,0 %**	**2,0 %**	**2,0 %**

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018
Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018 auf 1.218,51 €.

2.2.2 Ziele der Beteiligung

Im Gesellschaftsvertrag (§ 2, Stand: 18.07.2011) ist der Unternehmenszweck wie folgt definiert:

(1) Aufgabe der Gesellschaft ist es, die wirtschaftliche und soziale Struktur des Ennepe - Ruhr-Kreises durch Förderung der Wirtschaft zu verbessern. Sie soll zum Abbau bestehender und zur Verhinderung weiterer Arbeitslosigkeit durch die Sicherung vorhandener und die Schaffung neuer Arbeits- und Ausbildungsplätze beitragen. Die Gesellschaft wird ergänzend und unterstützend zu den wirtschaftsfördernden Aktivitäten der Städte des Kreises und anderer Institutionen im Kreisgebiet tätig. Sie soll die gemeinsame Vertretung der Interessen dieses Raumes fördern.

(2) Zur Erfüllung dieser Aufgaben erbringt die Gesellschaft vor allem folgende Leistungen:

a) Aufbau und Pflege eines Informationsverbundes mit dem Kreis, den kreisangehörigen Städten und anderen Institutionen sowie Schaffung von Voraussetzungen für eine verbesserte Kooperation und Arbeitsteilung in der Wirtschaftsförderung;
b) Werbung und Information über die Region und ihre Standortvorteile; Anwerbung auswärtiger Unternehmen;
c) Unterstützung bei der interkommunalen Gewerbeflächenentwicklung;
d) Organisation des Innovations- und Wissenstransfers in der Region;
e) Aktivitäten zu Steigerung der Energie- und Ressourceneffizienz;
f) Aktivitäten zur Verbesserung der Fachkräftesituation;
g) Beratung über spezielle Förderprogramme und Unterstützung bei der Einwerbung von Fördermitteln in Zusammenarbeit mit bestehenden Beratungsdiensten;
h) Förderung von Unternehmensgründungen (‚Gründungförderung‘);
i) Akquisition von strukturbedeutsamen Projekten für das Kreisgebiet; Managementleistungen für die Realisierung solcher Projekte;

j) Identifikation von Unternehmensclustern und regionalen Entwicklungspotential sowie Aufbau und Pflege entsprechender Brancheninitiativen und Unternehmensnetzwerke (Kompetenzfeldwirtschaft)
k) Förderung der Tourismus- und Freizeitwirtschaft im Kreisgebiet durch Unterstützung bei der Entwicklung und Vermarktung von Freizeit- und Tourismusangeboten, Schaffen einer zentralen Informations- und Koordinierungsstelle für den Ennepe- Ruhr- Kreis hinsichtlich der Aufbereitung, der Koordination und der Vernetzung der touristischen Angebote, Erarbeiten touristischer Informationen, Werbung, Zusammenarbeit mit regionalen und überregionalen touristischen Organisationen. Die Gesellschaft erbringt ihre Informations-, Beratungs- und Unterstützungsleistungen für die Unternehmen des Raumes, die beteiligten Gebietskörperschaften und andere Institutionen.

(3) Die Gesellschaft ist berechtigt, für den Gesellschaftszweck Öffentlichkeitsarbeit zu betreiben.

(4) Die Gesellschaft kann sonstige Aktivitäten, die dem Unternehmenszweck dienlich sind, mit Zustimmung der Gesellschafterversammlung betreiben.

(5) Die Gesellschaft ist verpflichtet, nach den Wirtschaftsgrundsätzen im Sinne des § 109 Gemeindeordnung NRW zu verfahren. Dabei ist die Gesellschaft so zu führen, dass der öffentliche Zeck nachhaltig erfüllt wird.

Gemäß § 3 Abs. 1 des Gesellschaftervertrages dürfen die Mittel der Gesellschaft nur für die satzungsmäßigen Zwecke gem. § 2 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages verwendet werden. Die Tätigkeit in den Gesellschaftsorganen mit Ausnahme der Geschäftsführung ist ehrenamtlich.

2.2.3 Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	angegeben in €	angegeben in %
Ennepe-Ruhr-Kreis	20.900	38
Breckerfeld	550	1
Ennepetal	1.100	2
Gevelsberg	1.100	2
Hattingen	2.200	4
Herdecke	1.100	2
Schwelm	1.100	2
Sprockhövel	1.100	2
Wetter	1.100	2
Witten	4.400	8
Südwestfälische Industrie- und Handelskammer zu Hagen	4.400	8
Kreishandwerkerschaft Ennepe-Ruhr, Witten	2.200	4
AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs- Unternehmen, Gevelsberg	5.500	10
AHE GmbH	5.500	10
Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH	2.750	5

2.2.4 Beteiligungen des Unternehmens

Das Unternehmen hält einen Geschäftsanteil an der Agentur Mark GmbH in Höhe von 1.000 €.

2.2.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Sicherung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur des Ennepe -Ruhr-Kreises. Gemäß § 2 Abs. 5 des Gesellschaftervertrages ist die Gesellschaft verpflichtet, nach den Wirtschaftsgrundsätzen im Sinne des § 109 Gemeindeordnung NW zu verfahren. Dabei ist die Gesellschaft so zu führen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird.

2.2.6 Organe der Gesellschaft

Gemäß § 9 des Gesellschaftervertrages, sind Organe der Gesellschaft die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

Zusammensetzung der Organe:

Geschäftsführung:

Seit dem 01.10.2016 ist Herr Jürgen Köder zum hauptamtlichen Geschäftsführer bestellt. Nebenamtlicher Geschäftsführer ist ab dem 17.08.2007 Herr Klaus Tödtmann, Fachbereichsleiter Bau und Umwelt, Ennepe Ruhr Kreis, Schwelm.
Beide sind einzelvertretungsberechtigt.

Aufsichtsrat:

Nach § 12 des Gesellschaftsvertrages hat die Gesellschaft, unabhängig von der wirtschaftlichen Größe, einen Aufsichtsrat, der aus 15 Mitgliedern besteht. Für die kreisangehörigen Städte, die nicht Mitglied des Aufsichtsrates sind, kann jeweils ein Vertreter mit beratender Stimme an den Sitzungen des Aufsichtsrates teilnehmen. Die vom Ennepe- Ruhr-Kreis/den Städten bestellten Aufsichtsratsmitglieder sind an Weisungen des Kreistages bzw. ihres Rates gebunden.

Zum Vorsitzenden ist Herr Landrat Olaf Schade, Schwelm, gewählt. Sein Stellvertreter ist Herr Uwe Träris, Gevelsberg.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates sind ehrenamtlich tätig.

Zum 31. Dezember 2018 gehörten ihm folgende Mitglieder an:

Name	Vorname	Beruf
Dahlhaus*	**Andre**	Bürgermeister Stadt Breckerfeld
Grimm	**Dietmar**	Fachbereichsleiter
Träris	**Uwe**	Vorstandsmitglied
Grollmann	**Gabriele**	Bürgermeisterin Stadt Schwelm
Bökenkötter	**Peter**	Geschäftsführer
Brünger	**Christoph**	Geschäftsbereichsleiter
Schade	**Olaf**	Landrat des Ennepe-Ruhr-Kreises
Einig	**Johannes**	Geschäftsführer
Glaser*	**Dirk**	Bürgermeister Stadt Hattingen
Hasenberg*	**Frank**	Bürgermeister Stadt Wetter (Ruhr)
Krägeloh	**Klaus**	Konditormeister
Zink*	**Christian**	Einzelhandelskaufmann
Malz	**Christoph**	Ratsmitglied
Kollhoff	**Werner**	Lehrer
Pilz	**Daniel**	Prüfstellenleiter
Junge	**Wolfram**	Pflegewissenschaftler
Grüntker	**Hermann**	Verwaltungsleiter
Strauß-Köster*	**Dr. Katja**	Bürgermeisterin Stadt Herdecke
Vaupel	**Udo**	Geschäftsführer Kreishandwerkerschaft Ennepe-Ruhr
Winkelmann	**Ulli**	Bürgermeister Stadt Sprockhövel

* Die mit einem Stern versehenen Aufsichtsratsmitglieder sind ohne Stimmrecht. Sie haben eine beratende Funktion.

Die Stadt Schwelm besitzt entsprechend ihren Gesellschaftsanteilen 2 Stimmen.

In den Gesellschafterversammlungen in 2018 wurde die Stadt Schwelm vertreten durch:

Datum	Vertreter der Stadt Schwelm	Beruf
04.07.2018	Frau Grollmann	Bürgermeisterin
20.12.2018	Herr Schweinsberg	1. Beigeordneter

2.2.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018

Gemäß § 7 des Gesellschaftsvertrages wird ein Jahresfehlbetrag durch Zahlung der Gesellschafter gedeckt. Der Gesellschaftsvertrag sieht eine Verlustobergrenze für die kommunalen Gesellschafter vor.

Aufwendungen	**2018**
Abschlagszahlungen für das Geschäftsjahr 2018 = (nachgewiesen bei Buchungsstelle 15.01.01.548300)	7.740,84 €

In den Abschlagszahlungen ist ab 2003 ein Betrag in Höhe von 1.300,00 € für die Förderung von Tourismus- und Freizeitwirtschaft im Rahmen der EN – Agentur enthalten.

2.2.8 Kennzahlen 2016 - 2018

Kennzahl	**angegeben in**	**2018**	**2017**	**2016**
Eigenkapitalquote	%	79,6	77,6	81,0
Personalaufwandsquote*	%	426,5	518,1	471,3
Mitarbeiterzahl	Anzahl	11	13	10
Bilanzsumme	T€	309,9	305,3	276,7

*Personalaufwand im Verhältnis zu den Umsatzerlösen *(Angabe im Bericht in T € (inkl. Bestandsveränderungen))*

2.2.9 Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiva	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5.895,00	127,00	194,00
II.Sachanlagen				
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.876,51	9.811,51	9.575,51
III. Finanzanlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00
		11.771,51	**10.938,51**	**10.769,51**
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
fertige Erzeugnisse und Waren		**3.227,14**	**5.267,40**	**6.952,72**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.807,76		3.634,90	311,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	10.631,70		5.576,52	4.732,55
		22.439,46	**9.211,42**	**5.043,55**
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		**226.974,15**	**268.031,02**	**250.000,03**
C. Rechnungsabgrenzungsposten		**45.529,40**	**11.813,38**	**3.971,21**
Bilanzsumme		**309.941,66**	**305.261,73**	**276.737,02**

Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Passiva		**31.12.2018**	**31.12.2017 EUR**	**31.12.2016 EUR**
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		55.000,00	55.000,00	55.000,00
II. Kapitalrücklagen		191.666,91	181.936,49	169.307,06
		246.666,91	**236.936,49**	**224.307,06**
B. Rückstellungen				
sonstige Rückstellungen		**45.700,00**	**40.014,00**	**37.027,00**
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		5.010,10	15.123,53	6.131,75
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 5.010,10 € (Vj. 15.123,53 €)				
2. Sonstige Verbindlichkeiten		12.564,65	7.887,71	9.271,21
		17.574,75	**23.011,24**	**15.402,96**
- davon aus Steuern 10.421,70 € (Vj. 6.660,11 €)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 1.214,05 € (Vj. 897,60 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 12.564,65 € (Vj. 7.887,71 €)				
D. Rechnungsabgrenzungsposten		**0,00**	**5.300,00**	**0,00**
Bilanzsumme		**309.941,66**	**305.261,73**	**276.737,02**

Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31. 12.2018

	EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR
1. Umsatzerlöse		151.394,80	113.445,28	118.762,40
2. Sonstige betriebliche Erträge		82.182,58	68.371,89	39.549,25
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für RHB und für bezogene Leistungen		2.040,26	1.685,32	1.685,80
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		113.478,46	103.646,26	116.216,80
		115.518,72	**105.331,58**	**117.902,60**
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		506.701,63	460.266,88	439.733,27
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		138.989,94	127.274,82	119.934,87
- davon für Altersversorgung 32.905,86 € (Vj. 30.109,41 €)				
Zwischensumme (4)		**645.691,57**	**587.541,70**	**559.668,14**
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		9.627,23	7.065,63	5.752,89
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		190.906,04	147.183,75	138.753,34
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		19,76	58,41	114,57
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-5,20	-15,40	0,52
9. Ergebnis nach Steuern		**-728.151,62**	**-665.262,48**	**-663.650,23**
10. Sonstige Steuern		517,94	508,09	547,75
11. Jahresfehlbetrag		**-728.669,56**	**-665.770,57**	**-664.197,98**
12. Entnahme aus der Kapitalrücklage		728.669,56	665.770,57	664.197,98
13. Bilanzgewinn		**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.3 d-NRW AöR

2.3.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: d-NRW AöR
Straße: Rheinische Str. 1
PLZ: 44137
Ort: Dortmund

	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017
Stammkapital	**1.228.000 €**	**1.228.000 €**
Anteil der Stadt Schwelm	**1.000 €**	**1.000 €**
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	**0,0814 %**	**0,0814 %**

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018
Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018 auf 1.000,00 €.

2.3.2 Ziele der Beteiligung

Die d-NRW Anstalt öffentlichen Rechts wurde am 1. Januar 2017 in neuer Rechtsform errichtet. Sie tritt die Gesamtrechtsnachfolge der d-NRW Besitz-GmbH & Co. KG und der d-NRW Besitz-GmbH Verwaltungsgesellschaft an und übernimmt alle Rechte und Pflichten der aufgelösten Unternehmen.
Gemeinsame Träger der Anstalt sind das Land Nordrhein-Westfalen sowie die Kommunen des Landes NRW, die der Anstalt beigetreten sind. (Stand 31.12.2017 = 228 Kommunen)

Die d-NRW AöR unterstützt ihre Träger beim Einsatz von Informationstechnik in der öffentlichen Verwaltung. D-NRW entwickelt und betreibt für die öffentlichen Gesellschafter verwaltungsübergreifend E-Government-Lösungen. Ziele sind die Förderung der kommunalstaatlichen und interkommunalen Zusammenarbeit sowie der Aufbau von modernen, flächendeckenden und wirtschaftlichen E-Government-Komponenten. Überdies unterstützt die Anstalt den IT-Kooperationsrat bei der Erfüllung seiner Aufgaben nach § 21 des nordrhein-westfälischen E-Government-Gesetzes.

Seit 2002 initiiert und begleitete das Vorgängerunternehmen der d-NRW Kooperationsprojekte im Bereich der Informationstechnik und des E-Government. Beispiele sind der Vergabemarktplatz NRW, das Meldeportal für Behörden, die Verwaltungssuchmaschine NRW oder KiBiz.web. Diese Projekte werden auch in der neuen Rechtsform der d-NRW AöR weiter betrieben.

2.3.3 Beteiligungsverhältnisse (Stand 31.12.2018)

Der Rat der Stadt Schwelm hat in seiner Sitzung am 30.03.2017 dem Beitritt der d-NRW AöR zugestimmt.

Der Gesellschaftsanteil einer Kommune beläuft sich auf je 1.000 € und das Land NRW ist mit einem Gesellschaftsanteil von 1.000.000 € beteiligt.

Gesellschafter	**angegeben in €**	**In Prozent**
Stadt Schwelm	1.000,00	0,0814 %
Weitere 227 Kommunen	227.000,00	18,4854%
Land NRW	1.000.000,00	81,4332%
Summe	**1.228.000,00**	**100,00 %**

2.3.4 Beteiligungen des Unternehmens

Das Unternehmen hält keine Beteiligungen

2.3.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Unterstützung der Kommune im Bereich Informationstechnik und E-Government.

2.3.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der Verwaltungsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Die Geschäftsführung besteht aus dem Vorsitzenden der Geschäftsführung und einem allgemeinen Vertreter. Sie wird vom Verwaltungsrat für die Dauer von höchstens fünf Jahren bestellt.

Die Geschäftsführung wird durch den Vorsitzenden der Geschäftsführung Herr Dr. Roger Lienenkamp ausgeübt. Allgemeiner Vertreter ist Herr Markus Both.

Verwaltungsrat

Der Verwaltungsrat besteht aus 13 Mitgliedern. Die Vertretung der kommunalen Träger der d-NRW AöR erfolgt durch jeweils zwei benannte Vertreter des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen, des Städtetages Nordrhein-Westfalen und des Landkreistages Nordrhein- Westfalens. Die übrigen Mitglieder werden vom Land NRW benannt. Unter den vom Land NRW benannten Mitgliedern soll mindestens jeweils ein Vertreter des für Digitalisierung und des für Finanzen zuständigen Ministeriums sowie der Beauftragte der Landesregierung für Informationstechnik vertreten sein.

Die Mitglieder des Verwaltungsrates werden für die Dauer von fünf Jahren durch die Landesregierung bestellt.

Bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses war noch kein Verwaltungsrat bestellt.

Die d-NRW AöR hat im Jahr 2018 im Durchschnitt 25 Mitarbeiter beschäftigt.

2.3.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018

Im Beitrittsjahr 2017 ist einmalig der Geschäftsanteil für den Beitritt zur Gesellschaft in Höhe von 1.000 € angefallen. Die Auszahlung erfolgte erst im Haushaltsjahr 2018.

	2018
Auszahlung:	
Einmalige investive Auszahlung für den Geschäftsanteil der d-NRW AöR (nachgewiesen bei Buchungsstelle 01.01.08/0284.784300)	1.000,00 €

2.3.8 Kennzahlen

Kennzahl	**angegeben in**	**2018**	**2017**	
Eigenkapitalquote	%	40,2	49,7	
Liquidität 2. Grades	%	155,9	178,1	
Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	Anzahl	25		

2.3.9 D-NRW AöR

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiv		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		515,00	1.467,00	
II. Sachanlagen				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		44.412,50	50.917,50	
		44.927,50	**52.384,50**	
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	41.902,23		26.800,00	
2. Geleistete Anzahlungen	377.218,01		497.420,34	
		419.120,24	**524.220,34**	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		171.404,84	250.315,39	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)				
2. eingeforderte ausstehende Einlagen		1.000,00	26.000,00	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)				
3. Sonstige Vermögensgegenstände		2.508,00	145.714,69	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)		**174.912,84**	**422.030,08**	
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		**6.222.485,34**	**4.550.432,76**	
Bilanzsumme		**6.861.445,92**	**5.549.067,68**	

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Passiv	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	
A. Eigenkapital				
I. gezeichnetes Kapital/eingefordertes Kapital		1.228.000,00	1.227.000,00	
gezeichnetes Kapital: EUR 1.228.000,00 (VJ: EUR 1.228.000,00)				
nicht eingeforderte ausstehende Einlagen: EUR 0,00 (VJ: EUR -1.000,00)				
II. Kapitalrücklage		1.528.752,40	1.528.752,40	
III. Jahresüberschuss		0,00	0,00	
		2.756.752,40	**2.755.752,40**	
B. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen		**1.904.378,21**	**1.277.596,18**	
C. Verbindlichkeiten				
1. Erhaltene Anzahungen auf Bestellungen		795.577,30	602.047,46	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 795.577,30 (VJ: EUR 602.047,46)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.263.320,09	631.671,32	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.263.320,09 (VJ: EUR 631.671,32)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vj. EUR 0,00)				
3. Sonstige Verbindlichkeiten		141.417,92	282.000,32	
- davon aus Steuern: EUR 27.604,50 (VJ: EUR 154.150,03)				
- davon im Rahmen sozialer Sicherheit: EUR 3.884,87 (VJ: EUR 2.379,46)				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 141.417,92 (VJ: EUR 282.000,32)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vj. EUR 0,00)				
		2.200.315,31	**1.515.719,10**	
Bilanzsumme		**6.861.445,92**	**5.549.067,68**	

D-NRW AöR

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

	EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR	
1. Umsatzerlöse		12.796.618,89	10.652.178,57	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (im VJ: Minderung)		15.102,23	-108.900,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		7.282,96	8.249,20	
4. Materialaufwand				
Aufwendungen für bezogene Leistungen		-11.027.255,91	-8.472.552,64	
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		-1.104.045,19	-908.033,00	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		-254.171,98	-196.286,99	
davon für Altersversorgung EUR 58.011,47 (VJ: EUR 45.334,64)				
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-27.838,88	-21.931,91	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-390.412,21	-939.884,78	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-15.089,91	-12.751,52	
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	3,03	
10. Ergebnis nach Steuern		**190,00**	**89,96**	
11. Sonstige Steuern		-190,00	-89,96	
12. Jahresüberschuss		**0,00**	**0,00**	

3 Wirtschaftliche Beteiligungen

3.1 AVU - Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen

3.1.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen
Straße: An der Drehbank 18
PLZ: 58285
Ort: Gevelsberg

	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017	Stand: 31.12.2016
Stammkapital	**36.864.000,00 €**	**36.864.000,00 €**	**36.864.000,00 €**
Anteil der Stadt Schwelm	**2.534.400,00 €**	**2.534.400,00 €**	**2.534.400,00 €**
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	**6,875 %**	**6,875 %**	**6,875 %**

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018
Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018 auf 11.043.806,88 €.

3.1.2 Ziele der Beteiligung

In der Satzung (§ 2) ist der Unternehmenszweck wie folgt bestimmt:

1. Gegenstand des Unternehmens ist
   - jede Art der Gewinnung, Beschaffung, Erzeugung, Fortleitung, Abgabe, Umwandlung, Verarbeitung und gewerblichen Nutzung und Verwertung von Energie, insbesondere von Elektrizität, Gas oder Wärme einschl. dabei anfallender Stoffe und Produkte, sowie von Wasser
   - Telekommunikation
   - Entsorgung
   - Nutzung und Verwaltung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Vermögenswerten

2. Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte vorzunehmen, die mit dem Gegenstand des Unternehmens zusammenhängen oder ihm unmittelbar oder mittelbar zu dienen oder ihn zu fördern geeignet sind. Sie kann insbesondere
   - Anlagen und Einrichtungen sowie Unternehmen, deren Gegenstände sich ganz oder teilweise auf die in Abs. 1 genannten Tätigkeitsgebiete erstrecken, errichten, erwerben, sich daran beteiligen, betreiben und veräußern
   - Forschung und Entwicklung betreiben
   - Patente und sonstige gewerbliche Schutzrechte, Kenntnisse und Erfahrungen erwerben, verwerten und veräußern
   - Dienstleistungen auf den in Abs. 1 genannten Tätigkeitsgebieten erbringen

3.1.3 Beteiligungsverhältnisse

Das Grundkapital von 36.864 T€ ist in 14.400.000 auf den Namen lautende nennwertlose Stückaktien eingeteilt.
Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

Beteiligung / Aktionäre:	**Aktien** (Anzahl)	**Anteil in EUR**	**Anteil in %**
Innogy SE, Essen	7.200.000	18.432.000 €	50,0 %
Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH, Schwelm	4.194.000	10.736.640 €	29,1 %
Stadt Schwelm	990.000	2.534.400 €	6,9 %
Stadt Ennepetal	180.000	460.800 €	1,2 %
Stadt Gevelsberg	1.836.000	4.700.160 €	12,8 %
Gesamt:	**14.400.000**	**36.864.000 €**	**100,0 %**

3.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Verbundene Unternehmen	**Anteil**	**Eigenkapital in T €**
AVU Netz GmbH, Gevelsberg	100 %	37.317
AVU Serviceplus GmbH, Gevelsberg	100 %	2.304
GEV Grund-Erwerbs- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Gevelsberg	100 %	45
AVU GewerbeRaum Wetter Verwaltungsgesellschaft mbH, Wetter	100 %	52[2)]
AVU GewerbeRaum Wetter GmbH & Co. KG, Wetter	100 %	1.582[2)]
Beteiligungen		
VWW Verbund- Wasserwerk Witten GmbH, Witten	50 %	4.224[2)]
WVH- Wärmeversorgung Hattingen Verwaltungs- GmbH, Hattingen	50 %	42[2)]
WVH- Wärmeversorgung Hattingen GmbH & Co. KG, Hattingen	50 %	308[2)]
AHE GmbH, Wetter	50 %	19.165
Stadtwerke Hattingen GmbH, Hattingen	40 %	10.128[2)]
GbR Ennepebogen, Gevelsberg	25 %	1.541[2)]
Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH (EN Agentur), Hattingen	10 %	237[2)]
GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft-Verwaltungs GmbH, Troisdorf	7,75 %	40[2)]
GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG, Troisdorf	7,75 %	49.843[2)]
TMR-Telekommunikation Mittleres Ruhrgebiet GmbH, Bochum	5,8 %	6.658[2)]
Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, Aachen	4,01 %	72.654[2)]
Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm GmbH & Co. KG, Schwelm	2 %	46[2)]
Citymanagement Ennepetal GmbH & Co. KG, Ennepetal	1,28 %	12[4)]
Mittelbare Beteiligungen		
Ennepetal Netz-Verwaltungsgesellschaft mbH, Ennepetal	49 %	28
Netzgesellschaft Ennepetal mbH & Co. KG, Ennepetal	49 %	50

2) Vorjahreswerte

4) Werte zum Bilanzstichtag 31.03.2015 (lt. Geschäftsbericht AVU AG 2018)

3.1.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß den Konzessionsverträgen vom 13.04.1994, 16.03.2005 (Wasser) und 23.04.2015 (Strom und Gas) versorgt die AVU das Stadtgebiet von Schwelm mit Wasser, Gas und Strom.
Ziel der Beteiligung der Stadt Schwelm ist es, bei den als Gegenstand des Unternehmens angegebenen Betätigungsfeldern ein hohes Maß an Versorgungs- und Entsorgungssicherheit zu garantieren.

Die Erfüllung dieser Aufgabe liegt im öffentlichen Interesse.

Nach vorliegendem Kenntnisstand ist das Unternehmen seinen Verpflichtungen im Jahre 2018 in vollem Umfange nachgekommen.

3.1.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Hauptversammlung, der Vorstand, der Aufsichtsrat und der Beirat.

Hauptversammlung

In der Hauptversammlung sind die Aktionäre vertreten. Jeder Aktionär hat das Recht, an der Hauptversammlung der Aktiengesellschaft teilzunehmen.

In den Hauptversammlungen in 2018 wurde die Stadt Schwelm vertreten durch:

Datum	Vertreter der Stadt Schwelm	Beruf
07.06.2018	Herr Schweinsberg	1. Beigeordneter
20.09.2018 (ao HV)	Herr Schade	Landrat des Ennepe-Ruhr-Kreises

Vorstand

Dem Vorstand gehörte im Berichtsjahr an:

Herr Dipl. Volkswirt Uwe Träris, Herdecke

Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der AVU besteht nach der Satzung (§ 7 Abs. 1) aus 15 Mitgliedern, von denen 10 Mitglieder von der Hauptversammlung und 5 Mitglieder gemäß § 76 Abs. 1 des Betriebsverfassungsgesetzes als Arbeitnehmervertreter gewählt werden.

Olaf Schade, Hattingen Landrat des Ennepe-Ruhr-Kreises Vorsitzender	**Dr. Bernd Widera,** Hagen Ehemaliges Mitglied des Vorstands der RWE Deutschland AG, Essen 1. stellv. Vorsitzender
Klaus Reisiger, Gevelsberg Leiter Konzernbuchhaltung AVU AG, Gevelsberg Arbeitnehmervertreter 2. stellv. Vorsitzender	**Claus Jacobi**, Gevelsberg Bürgermeister Gevelsberg 3. stellv. Vorsitzender
Michael Adams, Schwelm Leiter Energieabrechnung AVU AG, Gevelsberg Arbeitnehmervertreter (bis 07.06.2018)	**Werner Becker**, Hattingen Ing. für technisches Sicherheitsmanagement AVU Netz GmbH, Gevelsberg Arbeitnehmervertreter

Dr. Babett Bolle, Gevelsberg Stabsabteilung Presse und Public Relations, FIZ Karlsruhe – Leibniz-Institut für Informationsinfrastruktur GmbH, Eggenstein-Leopoldshafen	**Dr. Arnim Brux** Landrat des Ennepe-Ruhr-Kreises a. D.
Guido Freisewinkel, Hattingen Gewerkschaftssekretär	**Gabriele Grollmann,** Schwelm Bürgermeisterin Schwelm
Dr. Uta Grone, Essen Leiterin Recht der Westnetz GmbH, Dortmund	**Rolf-Christian Otto,** Kassel Rechtsanwalt Arbeitnehmervertreter
Daniel Pilz, Wetter (Ruhr) Leiter Messstellenbetrieb AVU Netz GmbH, Gevelsberg Arbeitsnehmervertreter	**Dr. Achim Schröder**, Dortmund Geschäftsführer Westnetz GmbH, Dortmund
Dirk Stüdemann, Hagen Mitglied des Vorstandes der EWR AG, Worms (bis 20.09.2018)	**Robin Weiand,** Düsseldorf Geschäftsführer innogy TelNet GmbH, Essen (ab 20.09.2018)
Matthias Weiss, Sprockhövel Techniker/Meister der Energie- und Wasserversorgung, AVU Netz GmbH Arbeitnehmervertreter (ab 07.06.2018)	

Beirat

Zum 31.12.2018 gehörten dem Beirat, der aus Vertretern des Ennepe-Ruhr-Kreises sowie der kreisangehörigen Städte besteht, folgende Mitglieder an:

Imke Heymann, Ennepetal Bürgermeisterin Ennepetal Vorsitzende ab 01.10.2018	Claus Jacobi, Gevelsberg Bürgermeister Gevelsberg Stellv. Vorsitzender ab 01.10.2018	Dirk Glaser, Hattingen Bürgermeister Hattingen Stellv. Vorsitzender ab 01.10.2018
André Dahlhaus, Breckerfeld Bürgermeister Breckerfeld	Gabriele Grollmann, Schwelm Bürgermeisterin Schwelm	Frank Hasenberg, Wetter (Ruhr) Bürgermeister Wetter (Ruhr)
Volker Hoven, Sprockhövel Beigeordneter Sprockhövel	Martin Küpper, Ennepetal Leiter Amt des Rates, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Stadt Ennepetal	Frank Mielke, Bochum Kämmerer Hattingen
Andreas Saßenscheidt, Gevelsberg Kämmerer Gevelsberg	Olaf Schade, Hattingen Landrat des Ennepe-Ruhr-Kreises	Sandra Schüler, Hagen Kämmerin Breckerfeld (ab 26.04.2018)
Ralf Schweinsberg, Hemer 1.Beigeordneter Schwelm	Manfred Sell, Wetter (Ruhr) Leiter Fachbereich Bauwesen, Interne Dienste und Personal, Wetter (Ruhr)	Daniel Wieneke, Wermelskirchen, Kämmerer Ennepe Ruhr-Kreis
Ulli Winkelmann, Sprockhövel Bürgermeister Sprockhövel		

Mitarbeiter AVU Konzern

Am 31.12.2018 betrug die Mitarbeiterzahl einschließlich befristet beschäftigter Arbeitnehmer/innen 443 (Vorjahr 459).

	Anzahl 2018	**Anzahl Vorjahr**
Unbefristete Beschäftigungsverhältnisse	408	417
Auszubildende	19	23
Befristete Beschäftigungsverhältnisse	16	19
Gesamt	**443**	**459**

Die ***durchschnittliche*** Zahl der Beschäftigten betrug 447 (VJ. 460) und teilt sich wie folgt auf:

	Anzahl 2018	**Anzahl Vorjahr**
Angestellte	360	370
Gewerbliche Arbeitnehmer	68	69
Auszubildende	19	21
Gesamt	**447**	**460**

3.1.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018

Je nach den Geschäftsergebnissen werden auf die Aktienanteile Dividenden abzüglich Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag an die Stadt Schwelm ausgeschüttet.
Die Kapitalertragsteuer und der Solidaritätszuschlag werden der Stadt Schwelm durch das Finanzamt erstattet.

Das Grundkapital der Gesellschaft in Höhe von 36.864.000,00 € ist eingeteilt in 14.400.000 Stück auf den Namen lautende Aktien.
Hiervon hält die Stadt Schwelm einen Anteil von 990.000 Stückaktien.

	2018
Erträge	
Dividende für das Geschäftsjahr 2017 Zahlung in 2018 – 1,00 € je Stückaktie -Anteil Stadt Schwelm: 990.000 Aktien-	
(abzüglich Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag) (nachgewiesen bei Buchungsstelle 08.01.03.465100)	728.887,50 €
Durch das Finanzamt erstattete Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag für 2015 (Buchungsstelle 08.01.03.465100)	261.112,50 €
Erträge insgesamt	990.000,00 €

Nachrichtlich:

Aufgrund der bestehenden Verträge erhält die Stadt Schwelm Konzessionsabgaben.
Diese stehen jedoch nicht in direktem Zusammenhang mit der Beteiligung an der AVU. Die folgenden Werte sind daher nur nachrichtlich aufgeführt.

Konzessionsabgaben
(nachgewiesen bei
Buchungsstelle 12.01.01.451100)

Summe **1.404.000,00 €**

3.1.8 Kennzahlen 2016-2018

Kennzahlen AVU Konzern	angegeben in	2018	2017	2016
Absatz von Strom	Mio. kWh	845	934,5	1.059,3
Absatz von Gas	Mio. kWh	1.649,2	1.610,0	1.762,3
Absatz von Wasser	Tcbm	7.601	7.388,8	7.435,5
Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	447	460	468
Dividende je Aktie	€	0,8*	1,00	1,00

** Dividendenvorschlag an die Hauptversammlung am 27.06.2019 für das Geschäftsjahr 2018*

LEERSEITE

3.1.9 AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiva	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 T EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Nutzungs- und ähnliche Rechte		**370.131,00**	**435.050,00**	**693**
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	5.588.103,38		5.892.350,16	6.458
2. Technische Anlagen und Maschinen	4.859.973,00		5.103.690,00	5.483
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	530.680,00		580.608,00	732
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	174.786,77		249.274,41	48
		11.153.543,15	**11.825.922,57**	**12.721**
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	42.251.256,73		42.251.256,73	42.251
2. Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	7.826.840,92		8.041.057,25	6.600
3. Beteiligungen	20.174.029,45		19.954.212,54	17.655
4. Ausleihung an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.800.000,00		2.025.000,00	2.250
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	78.559.964,91		74.551.605,17	70.228
6. Sonstige Ausleihungen	8.974.689,70		10.494.401,84	10.912
		159.586.781,71	**157.317.533,53**	**149.896**
Summe Anlagevermögen		**171.110.455,86**	**169.578.506,10**	**163.310**
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe		**902.193,49**	**1.345.046,77**	**1.556**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.000.558,00		35.541.750,35	39.394
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.157.057,87		1.451.047,54	1.921
3. Forderungen gegen Unternemen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	12.242,08		5.256.492,87	162
4. Sonstige Vermögensgegenstände	3.481.276,10		2.776.321,29	8.327
		35.651.134,05	**45.025.612,05**	**49.804**
III. Wertpapiere		**46.210.659,43**	**46.694.245,18**	48.438
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		**7.678.030,80**	**7.049.299,44**	8.450
Summe Umlaufvermögen		**90.442.017,77**	**100.114.203,44**	**108.248**
C. Rechnungsabgrenzungsposten		**230.821,81**	**234.897,24**	**291**
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung		**0,00**	**635.045,91**	**626**
Bilanzsumme		**261.783.295,44**	**270.562.652,69**	**272.475**

AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Passiva	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 T EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		**36.864.000,00**	**36.864.000,00**	**36.864**
II. Kapitalrücklagen		**14.364.769,99**	**14.364.769,99**	**14.365**
III. Gewinnrücklagen				
1. Gesetzliche Rücklagen	5.783.118,79		5.783.118,79	5.783
2. Andere Gewinnrücklagen	24.542.119,97		24.537.841,88	28.001
		30.325.238,76	**30.320.960,67**	**33.784**
IV. Bilanzgewinn		**11.520.000,00**	**14.400.000,00**	**14.400**
B. Sonderposten mit Rücklageanteil gem. § 6 EStG		**277.662,55**	**346.335,42**	**358**
C. Sonderposten für erhaltene Zuschüsse				
1. Ertragszuschüsse	98.382,13		142.613,99	191
2. Investitionszuschüsse für Sachanlagen	805.617,00		835.113,34	857
		903.999,13	**977.727,33**	**1.048**
D. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	91.571.608,00		89.677.945,00	88.536
2. Steuerrückstellungen	733.565,76		702.773,69	3.784
3. Sonstige Rückstellungen	26.490.816,70		23.887.213,34	22.648
		118.795.990,46	**114.267.932,03**	**114.968**
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	933.326,00		1.199.994,00	1.517
2. Erhaltenen Anzahlungen	4.575.194,29		4.686.239,97	4.805
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.764.829,59		26.806.885,04	26.701
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	15.726.763,74		21.348.287,88	17.571
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	38.253,35		14.514,74	26
6. Sonstige Verbindlichkeiten	4.089.589,63		4.029.932,47	4.805
		48.127.956,60	**58.085.854,10**	**55.425**
F. Rechnungsabgrenzungsposten		**603.677,95**	**935.073,15**	**1.263**
Bilanzsumme		**261.783.295,44**	**270.562.652,69**	**272.475**

AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

Vorjahreswerte angepasst *

	EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR	01.01.-31.12.2016 TEUR
1. Umsatzerlöse **		**407.283.572,46**	**373.609.458,11**	**345.151**
2. Sonstige betriebliche Erträge **				
a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil		68.672,87	11.536,00	12
b) übrige Erträge		3.606.372,25	5.953.458,97	4.606
		3.675.045,12	**5.964.994,97**	**4.618**
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- unf Betriebsstoffe		-369.435.950,45	-338.361.208,09	-309.980
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-6.772.381,49	-7.471.663,62	-7.634
		-376.208.331,94	**-345.832.871,71**	**-317.614**
4. Rohergebnis		**34.750.285,64**	**33.741.581,37**	**32.155**
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		-12.975.544,42	-13.595.592,12	-13.957
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen, für Altersversorgung und Unterstützung		-6.008.476,91	-5.869.289,47	-6.245
davon für Altersvorsorge: -4.009,2 T € (Vj. -3.848,5 T €)		**-18.984.021,33**	**-19.464.881,59**	**-20.202**
6. Abschreibungen auf imm. VG des AV und Sachanlagen		-1.052.488,33	-1.234.648,76	-1.554
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen **		-11.126.634,81	-10.079.375,32	-11.735
davon Aufwendungen nach Art. 67 Abs. 1,2 EGHGB -999,5 T € (Vj. -999,5 T €)				
8. Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit**		**3.587.141,17**	**2.962.675,70**	**-1.336**
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		19.473.326,83	18.840.007,23	24.577
10. Erträge aus Beteiligungen		1.882.549,44	1.843.776,94	1.694
-davon aus verbundenen Unternehmen 240,0 T €; (Vj. 180,0 T €)				
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens		760.653,22	547.336,40	850
davon aus verbundenen Unternehmen 216,9 T €; (Vj. 201,2 T €)				
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (VJ.: Angabe in Klammern)		1.184.363,28	1.383.608,09	1.896
davon an verbundene Unternehmen 1,5 T €; VJ: 1,5 T €				
davon aus Abzinsung 176,0 T €; VJ: 110,2 T €				
davon aus Vermögensverrechnung 0,0 T €; VJ: 24,9 T €				
13. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV		**-2.001.187,15**	**-111.503,82**	-561
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme		**-20.500,00**	**-20.500,00**	-21
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen; (VJ.: Angabe in Klammern)		**-3.578.838,74**	**-3.901.025,19**	-3.714
davon an verbundene Unternehmen 0 T €				
davon aus Aufzinsung -3.558,5 T €; VJ: -3.849,1 T €				
davon aus Vermögensverrechnung 0 T €				
16. Ergebnis vor Steuern**		**21.287.508,05**	**21.544.375,35**	**23.385**
Außerordentliches Ergebnis (weggefallen)				
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		**-9.509.974,06**	**-10.337.311,44**	-11.018
18. Ergebnis nach Steuern		**11.777.533,99**	**11.207.063,91**	**12.367**
19. Sonstige Steuern		**-253.255,90**	**-270.758,59**	-267
20. Jahresüberschuss		**11.524.278,09**	**10.936.305,32**	**12.100**
21. Entnahme aus/Einstellung in andere Gewinnrücklagen		**-4.278,09**	**3.463.694,68**	2.300
22. Bilanzgewinn		**11.520.000,00**	**14.400.000,00**	**14.400**

Hinweis: **

Durch die Neudefinition der Umsatzerlöse ab 2016 (Erstanwendung von § 277 Abs. 1 HGB i.d.F.BilRUG) sind die Vorjahreszahlen 2015 nicht mit 2016 vergleichbar. DieVorjahreszahlen sind daher an die Neudefinition angepasst worden.

Infolge des Wegfalls des außerordentlichen Ergebnisses ab 2016 (Erstanwendung von § 277 HGB i.dF. BilRUG) sind die Vorjahreszahlen 2015 nicht mit 2016 vergleichbar. Vorjahreszahlen 2015 nicht mit 2016 vergleichbar.

3.2 WSW - Wuppertaler Stadtwerke GmbH

3.2.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: WSW - Wuppertaler Stadtwerke GmbH
Straße: Bromberger Str. 39 - 41
PLZ: 42281
Ort: Wuppertal

	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017	Stand: 31.12.2016
Stammkapital	**20.000.000 €**	**20.000.000 €**	**20.000.000 €**
Anteil der Stadt Schwelm	**121.600 €**	**121.600 €**	**121.600 €**
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	**0,608 %**	**0,608 %**	**0,608 %**

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018
Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018 auf 4.358.192,64 €.

3.2.2 Ziele der Beteiligung

In dem Gesellschaftsvertrag (§ 3) ist der Gegenstand des Unternehmens wie folgt bestimmt:

1. Die Gesellschaft nimmt Aufgaben einer Management Holding für den WSW-Konzern wahr, insbesondere
    a) die Gründung, der Erwerb sowie die Steuerung von und die Beteiligung an Gesellschaften und Unternehmen, welche insbesondere öffentliche Aufgaben der Daseinsvorsorge in der Stadt Wuppertal und der umliegenden Region wahrnehmen oder solche, die mit der Wahrnehmung dieser Aufgaben in Zusammenhang stehen, insbesondere Unternehmen, welche die folgenden Aufgaben wahrnehmen
        - Energie- und Wasserversorgung
        - die Errichtung, den Erwerb, die Unterhaltung, die Planung, die Bauaufsicht, die Wartung und Verwaltung technischer Einrichtungen (einschließlich Kraftwerke) und Leitungssysteme zur Versorgung der Bevölkerung mit Gas, elektrischer Energie, Fernwärme, und Wasser, die Beschaffung von, den Handel mit und den Vertrieb von Gas, elektrischer Energie, Fernwärme sowie die Wassergewinnung,
        - die Durchführung der Entsorgungswirtschaft, insbesondere neben der Abfallentsorgung die Stadtentwässerung, die Erbringung und Durchführung eines integrierten Verkehrsangebotes, insbesondere Verkehrsdienstleistungen einschließlich des Freihaltens der Verkehrswege und Güterverkehr
        - das Management städtischer Veranstaltungen einschließlich des Kartenverkaufs
        - die Erbringung von Werk- und Dienstleistungen zur Unterhaltung, operativen Planung, Bauaufsicht, Wartung und Verwaltung, Dienst- und

Beratungsleistungen, insbesondere von Einrichtungen und Leistungssysteme und die Erbringung von Vertriebs- und Abrechnungsdienstleistungen für die Stadt Wuppertal, deren Eigenbetriebe und Beteiligungsgesellschaften.

b) die Wahrnehmung der Gesellschafterrolle in den Beteiligungsunternehmen und die Wahrung der Interessen der Stadt Wuppertal gegenüber dritten Anteilseignern in den Beteiligungsunternehmen sowie
c) die Umsetzung der politischen Vorgaben der Stadt Wuppertal sowie
d) die Vorhaltung und Erbringung von Dienstleistungen für die Konzernunternehmen sowie
e) die Erbringung und Durchführung der Parkraumbewirtschaftung sowie des Betriebs von Parkhäusern sowie
f) die Errichtung, der Erwerb, die Unterhaltung, die Wartung und Verwaltung von Freizeitanlagen und sozialen Einrichtungen, insbesondere auch die Unterhaltung des Weiterbildungszentrums.

2. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Unternehmensgegenstand unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann Zweigniederlassungen errichten, sich an anderen Unternehmen beteiligen oder solche Unternehmen gründen.
3. Die Gesellschaft und ihre Beteiligungsunternehmen sind so weiterzuentwickeln, dass diese leistungsstarke, wettbewerbsfähige sowie ökologischen und sozialen Belangen dienende Dienstleistungsunternehmen bleiben. Die Gesellschaft ist so zu führen, zu steuern und zu überwachen, dass sie unter Beachtung betriebswirtschaftlicher Grundsätze und des Grundsatzes der Sparsamkeit ihre vorgenannten Zwecke nachhaltig erfüllt. Sie soll einen Ertrag für ihre Gesellschafter erwirtschaften, soweit dadurch die Erfüllung dieser Zwecke nicht beeinträchtigt wird.
4. Die Gesellschaft entwickelt den Unternehmensstandort Wuppertal weiter und bemüht sich um die Erhaltung und Schaffung neuer, sicherer Arbeitsplätze.
5. Die Gesellschaft ist berechtigt, Unternehmensverträge, insbesondere Gewinnabführungs- und Beherrschungsverträge, abzuschließen.

3.2.3 Beteiligungsverhältnisse

Anteilseigner	**Wert**
Treuhänderische Haltung der Aktien der Stadt Schwelm durch den Ennepe-Ruhr-Kreis an der Wuppertaler Stadtwerke GmbH	0,61%
Stadt Wuppertal an der Wuppertaler Stadtwerke GmbH	99,39 %
ENGIE Deutschland AG an der WSW Energie & Wasser AG	33,1 %

3.2.4 wesentliche Beteiligungen des Unternehmens

Anteil an verbundenen Unternehmen	**Wert**
WSW mobil GmbH, Wuppertal	100,00 %
AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH, Wuppertal	70,47 %
WSW Energie & Wasser AG, Wuppertal	66,90 %
- Mittelbarer Anteilsbesitz -	
WSW Netz GmbH, Wuppertal	100 %
VGW Verkehrs-Gesellschaft Wuppertal GmbH, Wuppertal (in Liquidation)	100 %
EDW Energie-Dienstleistung Wuppertal GmbH, Wuppertal	100 %
VSG Verkehrs-Service GmbH, Wuppertal	90 %
WSW 3/4/5 Energie GmbH, Wuppertal	74,9 %
Beteiligungen	
Gemeinschaftswerk Hattingen GmbH (Stimmrechte 50%), Hattingen	48 %
BEG Entsorgungsgesellschaft mbH, Remscheid	45 %
Neue Effizienz GmbH, Wuppertal *(ehemals Bergische Gesellschaft für Ressourceneffizienz GmbH, Wuppertal)*	20 %
Wuppertaler Quartierentwicklungs GmbH, Wuppertal	20 %
Wuppertal Marketing GmbH	2 %
- Mittelbarer Anteilsbesitz -	
WSW Energielösungen GmbH, Wuppertal	50 %
Niederrheinisch-Bergisches Gemeinschaftswasserwerk GmbH, Düsseldorf	50 %
Bergische Trinkwasser-Verbund GmbH, Remscheid	45,7 %
GDF Suez Kraftwerk Wilhelmshaven GmbH & Co. KG, Wilhelmshaven	15 %
ENGIE WSW Windpark Helmstadt GmbH & Co. KG, Berlin	49 %

3.2.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck für die Beteiligung kann aus dem vg. Unternehmenszweck abgeleitet werden.

3.2.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung, die Gesellschafterversammlung und der Aufsichtsrat.

Zusammensetzung der Organe:

Die **Geschäftsführung** besteht aus:

Andreas Feicht Vorstandsvorsitzender der WSW Energie & Wasser AG und Vorsitzender der Geschäftsführung der WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH und der WSW mobil GmbH (ausgeschieden zum 31.01.2019)

Martin Bickenbach Geschäftsführer WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Markus Schlomski Arbeitsdirektor und Vorstand der WSW Energie & Wasser AG und Arbeitsdirektor und Geschäftsführer der WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH und der WSW mobil GmbH

Gesellschafterversammlung

Beschlüsse der Gesellschafter werden in Versammlungen gefasst. Die ordentliche Gesellschafterversammlung tritt in den ersten acht Monaten des Geschäftsjahres zusammen und wird durch den Vorsitzenden der Geschäftsführung mit einer Einladungsfrist von zehn Tagen einberufen. Eine Gesellschafterversammlung ist nur beschlussfähig, wenn dreiviertel des Stammkapitals vertreten ist. Ausnahmen sind im Gesellschaftsvertrag geregelt.

Der Aufsichtsrat besteht aus 20 Mitgliedern. Er setzt sich zusammen aus je 10 Aufsichtsratsmitgliedern der Gesellschafter und der Arbeitnehmer/Arbeitnehmerinnen.
Die Aufsichtsratsmitglieder der Gesellschafter werden grundsätzlich durch Gesellschafterbeschluss bestellt, die Aufsichtsratsmitglieder der Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen nach den jeweils einschlägigen Vorschriften des Gesetzes über die Mitbestimmung im Aufsichtsrat.

Dietmar Bell	Vorsitzender, Landtagsabgeordneter
Dr. Johannes Slawig	Stadtdirektor und Stadtkämmerer der Stadt Wuppertal
Thomas Schmidt (bis 21.09.2018)	Stellvertretender Vorsitzender, Vorsitzender des Betriebsrates der WSW-Unternehmensgruppe, Arbeitnehmervertreter
Volker Dittgen	Stadtverordneter, Technischer Angestellter
Hans-Jörg Herhausen	Selbstständiger Steinmetz- und Steinbildhauermeister
Ulf Klebert	Geschäftsführer der SPD-Fraktion im Rat der Stadt Wuppertal
Sonja Detmer (ab 21.09.2018)	Stellv. Vorsitzende des Betriebsrates der WSW Unternehmensgruppe, Arbeitnehmervertreterin
Mathias Conrads	Diplom Ingenieur/Unternehmer
Anja Liebert	Stadtverordnete, Verwaltungsangestellte
Dr. Reinhard Klopfleisch	Referatsleiter Ver- und Entsorgungspolitik ver.di; Vereinte Dienstleistungsgewerkschaft, Berlin, Arbeitnehmervertreter
Suna Sayin	Gewerkschaftssekretärin der ver.di Vereinte; Dienstleistungsgewerkschaft, Bezirksverwaltung Wuppertal-Niederberg, Arbeitnehmervertreterin
Hartmut Stiller	Diplom-Physiker, Unternehmensberater
Karsten Treptow	Leiter Personalmanagement der WSW Unternehmensgruppe, Arbeitnehmervertreter
Peter Büddicker	Landesfachbereichsleiter Verkehr NRW in der ver.di; Arbeitnehmervertreter
Gerd-Peter Zielezinski	Stadtverordneter, Rentner
Claudia Hardt (bis 31.03.2018)	Stadtverordnete, Erzieherin
Barbara Becker (ab 09.04.2018)	Angestellte

Marc Birkelbach	Freigestelltes Betriebsratsmitglied der WSW-Unternehmensgruppe; Arbeitnehmervertreter
Willy Görtz	Technischer Angestellter; Arbeitnehmervertreter
Ralf Böddecker	Freigestelltes Betriebsratsmitglied der WSW-Unternehmensgruppe; Arbeitnehmervertreter
Heiko Meins	Energieanlagenelektroniker, freigestelltes Betriebsratsmitglied der WSW-Unternehmensgruppe; Arbeitnehmervertreter

An den Gesellschafterversammlungen haben als Vertreter der Stadt Schwelm teilgenommen:

12.07.2018	Herr Ralf Schweinsberg	1. Beigeordneter
20.12.2018	Frau Marion Mollenkott	Stadtkämmerin

3.2.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018

Die Aktien werden vom Ennepe-Ruhr-Kreis treuhänderisch gehalten. Dadurch bedingt kürzt der Verkehrsverbund Rhein-Ruhr die vom Kreis geschuldete Verbandsumlage. Gemäß vertraglicher Vereinbarung wird der Stadt Schwelm vom Kreis der Kürzungsbetrag, gemindert um einen pauschalen Aufwendungsersatz, erstattet. Nach der Änderungsvereinbarung vom 07.07./02.08.99 - geschlossen auf Grund eines Beschlusses des Rates der Stadt Schwelm vom 08.06.99 - ist die Höhe des Aufwendungsersatzes (bisher 10 v.H.) für das Jahr 1999 auf 8 v.H. und ab dem Jahr 2000 auf 5 v.H. festgesetzt.
Die Fortsetzung des Treuhandverhältnisses zwischen der Stadt Schwelm und dem Kreis wurde mit Vertrag vom 03.12.2007 weiter vereinbart.

	2018
Erträge	
Vom Kreis, anteiliger Kürzungsbetrag (nachgewiesen bei Buchungsstelle 12.01.05.414200)	254.000,00 €

3.2.8 Kennzahlen des Konzerns 2016-2018

Konzern-Kennzahl	angegeben in	2018	2017	2016
Wirtschaftliche Eigenkapitalquote *(bezogen auf das wirtschaftliche Eigenkapital)*	%	**29,8 %**	**30,2 %**	**30,0%**
Deckungsstufe 1 *(wirtschaftliches EK/Anlagevermögen)*	%	**34,5 %**	**35,15 %**	**35,19%**
Deckungsstufe 2 *((wirtschaftliches Eigenkapital + Fremdkapital)/Anlagevermögen)*	%	**85,9 %**	**81,3 %**	**81,6 %*** (VJ:81,4 %)
Durchschnitt Mitarbeiter	**Anzahl**	**3.252**	**3.247**	**3.270**

*Rundungsdifferenz im Vergleich zum Vorjahr

3.2.9 WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Konzernbilanz zum 31.12.2018

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		25.300.258,50	28.140.845,44	34.338.408,57
II. Sachanlagen		842.742.302,67	818.707.280,80	809.106.960,22
III. Finanzanlagen		218.606.839,13	227.682.911,62	239.475.776,21
		1.086.649.400,30	**1.074.531.037,86**	**1.082.921.145,00**
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.995.176,78		7.087.013,30	6.624.977,89
2. Unfertige Leistungen	888.739,25		1.063.976,44	639.557,99
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	9.522.619,55		11.248.152,82	10.542.140,95
		15.406.535,58	**19.399.142,56**	**17.806.676,83**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 524.406,98 € (Vj: 696.871,20 €)	84.886.141,34		101.948.255,60	133.272.101,13
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.480.406,34		474.588,12	695.015,55
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.066.828,76		994.982,12	1.060.384,04
4. Forderungen gegen Gesellschafter	3.945.126,65		5.122.720,11	1.994.412,04
5. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 2.598.350,71 € (Vj: 2.620.949,43 €)	57.461.038,45		42.970.310,79	28.710.928,13
		148.839.541,54	**151.510.856,74**	**165.732.840,89**
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		**3.897.272,99**	2.911.909,99	3.891.610,39
		168.143.350,11	**173.821.909,29**	**187.431.128,11**
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.570.870,21	1.802.176,45	1.014.956,12
Bilanzsumme		**1.257.363.620,62**	**1.250.155.123,60**	**1.271.367.229,23**

WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Konzernbilanz zum 31.12.2018

Passiva	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
II. Kapitalrücklage		210.704.582,60	210.704.582,60	210.704.582,60
III. Gewinnrücklage		72.962.484,26	72.162.816,59	71.781.163,51
IV. Konzernbilanzverlust		-63.748.755,39	-60.525.853,95	-56.169.864,48
V. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter		133.041.358,58	133.264.859,62	132.552.567,58
		372.959.670,05	**375.606.404,86**	**378.868.449,21**
B. Sonderposten				
Sonderposten für Investitionszuschüsse		**2.659,27**	**2.807,54**	**3.166,47**
C. Empfangene Ertragszuschüsse		**2.824.979,74**	**2.897.784,62**	**3.191.576,42**
D. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen	39.530.238,86		37.695.273,83	37.817.641,47
2. Steuerrückstellungen	3.132.398,25		730.986,34	1.474.754,00
3. Sonstige Rückstellungen	147.638.280,75		159.982.945,64	152.700.335,84
		190.300.917,86	**198.409.205,81**	**191.992.731,31**
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	499.779.364,91		482.498.870,10	502.066.081,62
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.295.059,73		703.029,21	736.337,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	68.829.079,91		75.232.247,52	83.663.297,09
4. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	2.052.108,49		2.224.113,71	1.218.759,50
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.457.250,65		4.315.722,59	4.178.104,91
6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	0,00		0,00	509.913,44
7. Sonstige Verbindlichkeiten	71.675.371,45		71.455.222,59	87.504.508,66
- davon aus Steuern:15.686.022,82 € (Vj.11.657.263,28 €)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 33.005,17 € (Vorjahr: 22.278,14 €)				
		648.088.235,14	**636.429.205,72**	**679.877.003,02**
F. Rechnungsabgrenzungsposten		**28.959.460,96**	**22.042.804,62**	**2.066.893,60**
G. Passive Latente Steuern		**14.227.697,60**	**14.766.910,43**	**15.367.409,20**
Bilanzsumme		**1.257.363.620,62**	**1.250.155.123,60**	**1.271.367.229,23**

WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Konzern- Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2018

	EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR	01.01.-31.12.2016 EUR
1. Umsatzerlöse	977.040.132,10		1.040.194.609,93	1.197.507.370,77
2. Minderung des Bestands an fertigen Erzeugnissen und an nicht abgerechneten Leistungen (Vorjahr: Erhöhung)	-174.139,92		427.369,11	-1.779.299,20
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	5.487.129,90		5.001.424,03	6.274.525,34
4. Sonstige betriebliche Erträge	32.132.860,84		28.151.489,04	23.703.149,54
		1.014.485.982,92	**1.073.774.892,11**	**1.225.705.746,45**
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-523.533.579,34		-588.080.341,93	-732.115.252,82
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-85.354.600,99		-81.217.425,42	-79.674.049,76
c) Entsorgungskosten	-9.008.725,93		-9.524.563,30	-9.004.913,73
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-193.623.974,54		-190.490.029,91	-184.482.036,55
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-49.575.723,67		-48.352.871,09	-47.819.672,52
-davon für Altersversorgung: 15.848.779,66 € (Vorjahr: 15.448.993,20 €)				
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-41.518.603,54		-45.404.700,96	-52.162.115,59
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-85.273.655,37		-84.251.383,17	-91.253.744,78
Zwischensumme (5-8)		**-987.888.863,38**	**-1.047.321.315,78**	**-1.196.511.785,75**
		26.597.119,54	**26.453.576,33**	**29.193.960,70**
9. Erträge aus Beteiligungen	581.347,32		447.402,61	556.681,85
10. Erträge aus Gewinnabführung	10.262,31		2.095,29	1.441,32
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	38.356,58		29.788,35	23.600,79
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus Abzinsung: 263.529,14 € (VJ: 371.689,97 €)	760.099,40		749.040,55	905.428,06
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	-90.000,00		0,00	-749.000,00
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus Aufzinsung: 2.006.929,85 € (VJ: 2.226.378,08 €)	-14.623.168,96		-16.934.412,20	-19.394.106,02
15. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-24.200,41		-20.870,16	-13.813,86
Zwischensumme (9-15)		**-13.347.303,76**	**-15.726.955,56**	**-18.669.767,86**
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-9.441.199,38		-9.197.733,57	-10.177.151,30
17. Erträge aus der Veränderung von latenten Steuern	539.212,83		600.498,77	1.025.126,97
		-8.901.986,55	**-8.597.234,80**	**-9.152.024,33**
18. Ergebnis nach Steuern		**4.347.829,23**	**2.129.385,97**	**1.372.168,51**
19. Sonstige Steuern		-1.787.095,64	-753.359,80	-788.015,86
20. Konzernjahresfehlbetrag/-überschuss		**2.560.733,59**	**1.376.026,17**	**584.152,65**
21. Konzernbilanzvortrag		-60.525.853,95	-56.169.864,48	-46.243.069,56
22. Anderen Gesellschaftern zustehender Gewinn		-4.983.967,36	-5.350.362,56	-4.835.206,46
23. Einstellungen in Gewinnrücklage		-799.667,67	-381.653,08	-5.675.741,11
24. Konzernbilanzverlust		**-63.748.755,39**	**-60.525.853,95**	**-56.169.864,48**

4. Sonstige

4.1 Städtische Sparkasse zu Schwelm

4.1.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Städtische Sparkasse zu Schwelm
Straße: Hauptstraße 63
PLZ: 58332
Ort: Schwelm

4.1.2 Ziele der Beteiligung

Die Städtische Sparkasse zu Schwelm ist eine Anstalt des öffentlichen Rechts.
Sie ist Mitglied des Sparkassenverbandes Westfalen Lippe, Münster, und über diesen dem Deutschen Sparkassen- und Giroverband e.V., Berlin und Bonn angeschlossen.
Das Geschäftsgebiet der Sparkasse umfasst das Gebiet des Trägers, des Ennepe – Ruhr – Kreises und der hieran angrenzenden Kreise und kreisfreien Städte. Die Sparkasse betreibt seit dem Jahr 2013 nur noch die Hauptstelle in der Innenstadt.

Die Städtische Sparkasse zu Schwelm ist ein Wirtschaftsunternehmen des Trägers mit der Aufgabe, der geld- und kreditwirtschaftlichen Versorgung der Bevölkerung und der Wirtschaft insbesondere des satzungsrechtlichen Geschäftsgebiets und des Trägers zu dienen.
Die Kreditversorgung dient vornehmlich der Kreditausstattung des Mittelstandes und der gesamten Bevölkerung des Geschäftsgebietes.
Die Gewinnerzielung ist nicht Hauptzweck des Geschäftsbetriebes.

4.1.3 Beteiligungsverhältnisse

Trägerschaft Stadt Schwelm

4.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Beteiligung	**Anteil am Kapital in %**	**Einzelsumme in T EUR**	**Gesamtsumme (Bilanzposition) in T EUR**	
Sparkassenverband Westfalen- Lippe	0,51 %	8.683		
Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm GmbH & Co. KG. (*Beteiligung von untergeordneter Bedeutung im Sinne von § 271 Abs. 1 HGB)*	2,10 %	5		
Erwerbsgesellschaft der S-Finanzgruppe mbH & Co KG	0,06 %	769	**9.457**	
Clemens Carré GmbH	49,90%	2.866		
Immobiliengesellschaft Düsseldorf Schillstraße GmbH	46,00 %	1.282	**4.148**	**13.605**
S-Projekt Schwelm GmbH (**Anteil an verbundenen Unternehmen**)	**94,90 %**	121		**121**

Die Haftung für die zusätzliche Fremdfinanzierung der indirekten Beteiligung an der Landesbank Berlin Holding AG wird seit dem Jahr 2014 als Eventualverbindlichkeit ausgewiesen.

4.1.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Der öffentliche Zweck kann aus den vg. Unternehmenszweck abgeleitet werden.

4.1.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der Verwaltungsrat, der Vorstand und der Kreditausschuss.

Verwaltungsrat

Vorsitzendes Mitglied

Hans Werner Kick	Geschäftsführer einer Uniklinik i. R.

Stellvertretende vorsitzende Mitglieder

Oliver Flüshöh	Jurist /stv. Landesgeschäftsführer der KPV e.V.
Klaus Peter Schier	Polizeibeamter a. D.

Mitglieder

Oliver Flüshöh	Jurist /stv. Landesgeschäftsführer der KPV e.V.
Matthias Kampschulte	Geschäftsführer in einem Produktionsunternehmen
Heinz-Joachim Rüttershoff	Produktmarketingleiter i. R.
Klaus Peter Schier	Polizeibeamter a. D.
Rolf Pöckler	Maschinenbauingenieur; GF eines Dienstleistungsunternehmens
Thorsten Kirschner	Richter; z. Zt. Referent im Justizministerium
Brigitta Gießwein	Notargehilfin i. R.
Philipp Beckmann	Ratinganalyst (bis 14.02.2019)
Roland Zimmer	Sparkassendirektor i. R. (ab 14.02.2019)
Elke Garn	Selbständige Fußpflegerin
Johanna Burbulla	Krankenschwester
Peter Mayer	Sparkassenangestellter
Susanne Kadach	Sparkassenangestellte

Beanstandungsbeamtin:

Gabriele Grollmann	Hauptamtliche Bürgermeisterin der Stadt Schwelm

Vorstand

Michael Lindermann	Vorsitzender
Johannes Schulz	Mitglied

Mitarbeiter

In 2018 beschäftigte die Sparkasse im Jahresdurchschnitt mit 118 Mitarbeitern die gleiche Anzahl an Mitarbeitern wie im Vorjahr. Bei einer steigenden Teilzeitquote sank die Anzahl der Voll- und Teilzeitbeschäftigten insgesamt um einen Mitarbeiter. Die durchschnittliche Anzahl der Auszubildenden stieg auf 7.

4.1.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018

	2018
Erträge	
Ausschüttung Sparkassen-Überschuss aus dem Geschäftsjahr 2017 (nachgewiesen bei Buchungsstelle 15.01.02.465100)	325.000,00 €

Kennzahlen 2016-2018

Kennzahl	**angegeben in**	**2018**	**2017**	**2016**
Eigenkapitalquote (Anteil an der Bilanzsumme)	%	3,34	3,81	3,77
Spareinlagen	T EUR	179.302	182.844	198.400
Sichteinlagen und andere täglich fällige Verbindlichkeiten	T EUR	246.524	222.298	188.442
Mitarbeiter (Durchschnittsbestand)	Anzahl	118	118	124
Anzahl der Geschäftsstellen	Anzahl	1	1	1

4.1.9 Städtische Sparkasse zu Schwelm

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktivseite	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
1. Barreserve				
a) Kassenbestand	4.743.220,63		4.809.185,89	5.069.845,51
b) Guthaben bei der Deutschen Bundesbank	33.503.431,41		20.908.184,59	2.504.941,66
		38.246.652,04	**25.717.370,48**	**7.574.787,17**
2. Schuldtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei der Deutschen Bundesbank zugelassen sind				
a) Schatzwechsel und unverzinsliche Schatzanweisungen sowie ähnliche Schuldtitel öffentlicher Stellen		0,00	0,00	0,00
b) Wechsel		0,00	0,00	0,00
3. Forderungen an Kreditinstitute				
a) täglich fällig	7.146.843,68		10.411.183,15	2.580.107,97
b) andere Forderungen	28.106.493,14		4.088.312,29	4.086.890,97
		35.253.336,82	**14.499.495,44**	**6.666.998,94**
4. Forderungen an Kunden		**564.017.184,05**	**516.970.033,04**	**506.559.553,91**
darunter: durch Grundpfandrechte gesichert 305.041.231,48 €			(280.969 T €)	(245.871 T €)
Kommunalkredite 97.862.733,10 €			(85.230 T €)	(106.744 T €)
5. Schuldverschreibungen und andere				
a) Geldmarktpapiere				
aa) von öffentlichen Emittenten, darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank 0 Euro		0,00	0,00	0,00
ab) von anderen Emittenten, darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank 0 Euro		0,00	0,00	0,00
b) Anleihen und Schuldverschreibungen				
ba) von öffentlichen Emittenten, darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank 43.453.660,11 Euro	44.555.488,88		35.767.815,04 (35.768 T €)	48.323.389,07
bb) von anderen Emittenten, darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank 76.476.222,94 Euro	97.402.727,50		85.338.137,20 (85.338 T €)	100.238.123,09
c) eigene Schuldverschreibungen Nennbetrag 0,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
		141.958.216,38	**121.105.952,24**	**148.561.512,16**
6. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere		**8.931.771,74**	**6.966.783,57**	**5.827.426,09**
6a. Handelsbestand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7. Beteiligungen		**13.604.988,52**	**10.738.583,53**	**10.596.442,23**
darunter:				
an Kreditinstituten 0,00 €				
an Finanzdienstleistungsinstituten 0,00 €				
8. Anteile an verbundenen Unternehmen		**120.975,00**	**120.975,00**	**120.975,00**
darunter:				
an Kreditinstituten 0,00 €				
an Finanzdienstleistungsinstituten 0,00 €				
9. Treuhandvermögen		**341.197,54**	**491.712,52**	**639.929,49**
darunter: Treuhandkredite 341.197,54 €				
10. Ausgleichsforderungen gegen die öffentliche Hand einschließlich Schuldverschreibungen aus deren Umtausch		**0,00**	**0,00**	**0,00**
11. Immaterielle Anlagewerte				
a) Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnl. Rechte u. Werte	0,00		0,00	0,00
b) entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnl. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.859,00		8.647,00	6.879,00
c) Geschäfts- oder Firmenwert	0,00		0,00	0,00
d) geleistete Anzahlungen	0,00		0,00	0,00
		4.859,00	**8.647,00**	**6.879,00**
12. Sachanlagen		**6.380.295,22**	**5.923.389,18**	**4.482.272,07**
13. Sonstige Vermögensgegenstände		**1.737.320,18**	**1.178.175,92**	**737.539,80**
14. Rechnungsabgrenzungsposten		**190.094,31**	**145.271,17**	**122.390,74**
Bilanzsumme		**810.786.890,80**	**703.866.389,09**	**691.896.706,60**

Städtische Sparkasse zu Schwelm

Jahresbilanz zum 31. Dezember 2018

Passivseite	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
a) täglich fällig	37.002.222,23		0,27	41.000.000,00
b) mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist	221.741.379,19		173.510.370,03	138.819.990,29
		258.743.601,42	**173.510.370,30**	**179.819.990,29**
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden				
a) Spareinlagen				
aa) mit vereinbarter Kündigungsfrist von drei Monaten	177.721.033,20		181.186.266,70	196.121.898,05
ab) mit vereinbarter Kündigungsfrist von mehr als drei Monaten	1.581.334,70		1.657.678,61	2.278.205,95
		179.302.367,90	**182.843.945,31**	**198.400.104,00**
b) andere Verbindlichkeiten				
ba) täglich fällig	246.524.030,19		222.297.619,36	188.442.189,31
bb) mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist	44.775.471,31		47.318.022,82	53.282.322,11
		291.299.501,50	**452.459.587,49**	**440.124.615,42**
3. Verbriefte Verbindlichkeiten				
a) begebene Schuldverschreibungen		0,00	0,00	0,00
b) andere verbriefte Verbindlichkeiten				
darunter Geldmarktpapiere: 0 Euro		0,00	0,00	0,00
eigene Akzepte und Solawechsel im Umlauf: 0 Euro				
3a. Handelsbestand				0,00
4. Treuhandverbindlichkeiten		**341.197,54**	**491.712,52**	**639.929,49**
darunter Treuhandkredite: 341.197,54 Euro				
5. Sonstige Verbindlichkeiten		**362.390,03**	**443.310,48**	**531.438,90**
6. Rechungsabgrenzungsposten		**348.145,24**	**399.150,55**	**409.082,00**
7. Rückstellungen				
a) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.046.348,00		7.221.068,00	
b) Steuerrückstellungen	0,00		0,00	
c) andere Rückstellungen	2.795.202,17		2.007.360,46	
		10.841.550,17	**9.228.428,46**	**8.813.109,06**
8. (weggefallen)				
9. Nachrangige Verbindlichkeiten		**0,00**	**0,00**	**0,00**
10. Genußrechtskapital		**0,00**	**0,00**	**0,00**
darunter: vor Ablauf von zwei Jahren fällig: 0 Euro				
11. Fonds für allgemeine Bankrisiken		**41.900.000,00**	**39.900.000,00**	**34.350.000,00**
12. Eigenkapital				
a) gezeichnetes Kapital		0,00		
b) Kapitalrücklage		0,00		
c) Gewinnrücklagen				
ca) Sicherheitsrücklage	26.536.437,09		26.311.149,24	
cb) andere Rücklagen	511.291,88		511.291,88	
d) Bilanzgewinn		600.408,03	611.388,17	1.110.444,26
		27.648.137,00	**27.433.829,29**	**27.208.541,44**
Bilanzsumme		**810.786.890,80**	**703.866.389,09**	**691.896.706,60**
1. Eventualverbindlichkeiten				
a) Eventualverbindlichkeiten aus weitergegebenen abgerechneten Wechseln	0,00		0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen	3.167.328,34		4.345.711,02	3.509.309,59
c) Haftung aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	0,00		0,00	0,00
		3.167.328,34	**4.345.711,02**	**3.509.309,59**
2. Andere Verpflichtungen				
a) Rücknahmeverpflichtungen aus unechten Pensionsgeschäften	0,00		0,00	0,00
b) Platzierungs - und Übernahmeverpflichtungen	0,00		0,00	0,00
c) unwiderrufliche Kreditzusagen	20.557.541,44		25.412.902,59	21.736.522,11
		20.557.541,44	**25.412.902,59**	**21.736.522,11**

Städtische Sparkasse zu Schwelm

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

	EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR	01.01.-31.12.2016 EUR
1. Zinserträge aus				
a) Kredit- und Geldmarktgeschäften		12.613.874,78	12.768.729,63	14.554.000,91
darunter:				
abgesetzte negative Zinsen	13.668,38		8.871,59	(6T €)
aus der Abzinsung von Rückstellungen	204,18		388,09	659.630,33
b) festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen		2.175.212,27	2.212.860,13	2.458.438,28
darunter:				
abgesetzte negative Zinsen	0,00		0,00	
		14.789.087,05	**14.981.589,76**	**17.012.439,19**
2. Zinsaufwendungen		**2.254.327,52**	**3.107.339,95**	**4.014.498,64**
darunter:				
abgesetzte positive Zinsen	808.098,51		78.859,66	(118 T €)
aus der Aufzinsung von Rückstellungen	731.865,27		549.718,45	885.135,83
3. Laufende Erträge aus				
a) Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren		268.410,40	238.937,50	144.964,33
b) Beteiligungen		352.128,18	226.391,11	261.453,20
c) Anteilen an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	94.900,00
		620.538,58	**465.328,61**	**501.317,53**
4. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
5. Provisionserträge		3.985.154,53	4.060.188,98	3.634.200,02
6. Provisionsaufwendungen		243.326,27	-234.728,61	-206.076,71
		3.741.828,26	**3.825.460,37**	**3.428.123,31**
7. Nettoertrag oder Nettoaufwand des Handelsbestands		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8. Sonstige betriebliche Erträge		**1.442.207,91**	**236.970,56**	**1.104.451,07**
darunter: aus Fremdwährungsumrechnung: 6,35 Euro				
9. **(weggefallen)**				
10. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen				
a) Personalaufwand				
aa) Löhne und Gehälter	6.790.377,54		6.438.363,58	6.572.320,59
ab) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.037.975,68			
darunter: für Altersversorgung: 1.022.836,74 €; Vj: 791.982,15 €			1.825.301,21	1.776.055,37
		8.828.353,22	**8.263.664,79**	**8.348.375,96**
b) andere Verwaltungsaufwendungen		3.218.197,63	2.798.921,89	2.955.205,63
		12.046.550,85	**11.062.586,68**	**11.303.581,59**
11. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen		**557.960,82**	**575.478,68**	**585.502,42**
12. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**1.239.756,82**	**701.600,82**	**631.576,60**
aus Fremdwährungsumrechnung: 5,51 Euro				
13. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft		**1.175.880,30**	**0,00**	**1.082.120,46**
14. Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft		**0,00**	**3.149.048,20**	**0,00**
15. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere		**0,00**	**0,00**	**715.540,00**
16. Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren		**0,00**	**0,00**	**0,00**
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme		**0,00**	**0,00**	**0,00**
18. Zuführungen oder Entnahmen aus dem Fonds für allgemeine Bankrisiken		**2.000.000,00**	**5.550.000,00**	**1.150.000,00**
19. Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit		**1.319.185,49**	**1.661.391,37**	**2.563.511,39**
23. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	659.266,35		1.008.473,59	1.420.604,67
24. Sonstige Steuern, soweit nicht unter Posten 12 ausgewiesen	59.511,11		41.529,61	32.462,46
		718.777,46	**1.050.003,20**	**1.453.067,13**
25. Jahresüberschuss		**600.408,03**	**611.388,17**	**1.110.444,26**
26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr		**0,00**	**0,00**	**0,00**
27. Entnahmen aus Gewinnrücklagen				
a) aus der Sicherheitsrücklage	0,00		0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen	0,00		0,00	0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**
28. Einstellungen in Gewinnrücklagen				
a) in die Sicherheitsrücklage	0,00		0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	0,00		0,00	0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**
29. Bilanzgewinn		**600.408,03**	**611.388,17**	**1.110.444,26**

4.2 Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR

4.2.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR
Straße: Wiedenhaufe 11
PLZ: 58332
Ort: Schwelm

	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017	Stand: 31.12.2016
Stammkapital	**3.000.000,00 €**	**3.000.000,00 €**	**3.000.000,00 €**
Anteil der Stadt Schwelm	**3.000.000,00 €**	**3.000.000,00 €**	**3.000.000,00 €**
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	**100 %**	**100 %**	**100 %**

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018
Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018 auf 25.564.698,66 €.

4.2.2 Ziele der Beteiligung

Die Technischen Betriebe der Stadt Schwelm, Anstalt öffentlichen Rechts, sind seit dem 1. Januar 1998 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt worden. Mit Wirkung zum 31. Dezember 2004 ist die Rechtsform in die einer Anstalt öffentlichen Rechts im Sinne von §114a GO NRW geändert worden.

Die TBS werden in den sog. Gebührenbereichen Abfall- und Abwasserentsorgung, Straßenreinigung einschließlich Winterdienst und Friedhofswesen auf Grundlage entsprechender Satzungen tätig und erheben hierfür Gebühren von den Abgabepflichtigen. Daneben erbringen die TBS im Rahmen der sog. Dienstleistungsbereiche verschiedene Leistungen wie Straßenbau/-unterhaltung, Straßenbeleuchtung und Pflege des Stadtgrüns der Stadt Schwelm.

4.2.3 Beteiligungsverhältnisse

Beteiligung	Wert
Stadt Schwelm (Tochterunternehmen)	100 %

4.2.4 Beteiligungen des Unternehmens

Das Unternehmen ist seit 2016 der interkommunalen Einkaufsgenossenschaft des Städte- und Gemeindebundes (Kopart eG; Kaiserswerther Str. 199, 40474 Düsseldorf) beigetreten

und hat im Geschäftsjahr 2017 erstmals die Beschaffung darüber abgewickelt. Die erwarteten Einsparungen wurden erreicht.

Beitreten können "Kommunen und kommunale Unternehmen und insbesondere die Mitglieder des Städte- und Gemeindebundes NRW und deren Einrichtungen". Derzeit hat die Einkaufsgenossenschaft etwas über 120 Mitglieder.

Der Geschäftsanteil der TBS an der KoPart eG beträgt 750,00 €.

4.2.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Der öffentliche Zweck kann aus den vg. Unternehmenszweck abgeleitet werden.

4.2.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der Verwaltungsrat und der Vorstand.

Vorstand

Dipl.-Ing. Markus Flocke	Vorstand
Dipl.-Betrw. Ute Bolte	Kaufmännische Leitung und stellv. Vorstand
Karsten Migchielsen	Technischer Leiter und stellv. Vorstand

Verwaltungsrat

Schweinsberg, Ralf	1. Beigeordneter	Vorsitzender
Kick, Hans Werner	Leiter einer Universitätsklinik i. R.	SPD Ratsmitglied 1. stellv. Vorsitzender
Schwabe, Bernd Ulrich	Rentner	SPD Ratsmitglied
Theis, Volker	Pensionär	SPD sachkundiger Bürger
Zeilert, Hans Jürgen	Selbständiger Hausverwalter	CDU-Ratsmitglied 2. stellv. Vorsitzender
Antkowiak, Rolf	Vertriebsleiter i. R.	CDU sachkundiger Bürger
Heinemann, Manfred	Postbeamter	CDU-Ratsmitglied
Armbruster, Klaus	Selbständiger Bauingenieur	GRÜNE sachkundiger Bürger
Abels, Volker	Pförtner, HWS Hobeling	GRÜNE sachkundiger Bürger
Meckel, Klaus	Rentner	FDP sachkundiger Bürger (bis 17.12.18) FDP-Ratsmitglied (ab 18.12.2018)
Braun, Werner	Rentner	SWG/BfS sachkundiger Bürger
Zachow, Rainer	Rentner	DIE LINKE sachkundiger Bürger
Schulz, Jürgen	Beamter, ERK	DIE BÜRGER sachkundiger Bürger
Schröder, Andreas	Selbständiger Verkäufer	DIE BÜRGER sachkundiger Bürger

Durch Beschluss des Rates der Stadt Schwelm vom 22.10.2015 wurde die Anstaltssatzung dahingehend geändert, dass alle Mitglieder des Verwaltungsrates (außer dem Vorsitzenden) für die Dauer der Wahlperiode gewählt werden (zuvor: 5 Jahre). Die Amtszeit der Mitglieder des Verwaltungsrates endet mit dem Ende der Wahlperiode oder bei Mitgliedern des Verwaltungsrates, die dem Rat angehören, mit dem vorzeitigen Ausscheiden aus dem Rat.

Die durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter im Jahr 2018 betrug 74,0 (Vj. 76,0).

4.2.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018

Die TBS wurde beauftragt, die im Haushaltsplan der Stadt Schwelm veranschlagten technischen Maßnahmen und Dienstleistungen im Rahmen der ausgewiesenen Mittel nach den Regeln der Unternehmenssatzung durchzuführen. Aufgrund der Vielzahl an Maßnahmen und Dienstleistungen wird auf eine Einzelauflistung der haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen verzichtet. Als relevante Größe für den städtischen Haushalt wird hier der Jahresüberschuss aufgeführt.

	2018
Erträge	
Ausschüttung aus dem Jahresüberschuss 2017 (nachgewiesen bei Buchungsstelle 16.01.02.465110)	1.236.250,00 €

4.2.8 Kennzahlen 2016-2018

Kennzahl	**angegeben in**	**2018**	**2017**	**2016**
Anlagenintensität	%	98,8	98,8	98,6
Eigenkapitalquote	%	25,6	25,1	24,7
Verschuldungsgrad / Fremdkapitalquote	%	74,4	74,9	75,3
Anlagendeckung I	%	25,9	25,3	25,1
Anlagendeckung II	%	88,4	90,4	89,9
Liquidität 2. Grades	%	8,5	10,4	11,4

4.2.9 Technische Betriebe der Stadt Schwelm

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiv	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. EDV-Software		273.530,76	66.028,57	**79.468,20**
2. Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände		0,00	63.208,98	**0,00**
		273.530,76	**129.237,55**	**79.468,20**
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.762.670,55		2.813.171,29	2.917.770,95
2. Abwassersammelanlagen	68.759.716,83		68.123.589,76	66.726.828,14
3. Technische Anlagen und Maschinen	1.864.194,62		1.861.621,36	1.964.874,86
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	310.490,10		372.754,28	407.357,99
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.978,00		720.320,92	578.320,43
		73.701.050,10	**73.891.457,61**	**72.595.152,37**
III. Finanzanlagen				
Sonstige Ausleihungen		**750,00**	**750,00**	**750,00**
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**79.649,41**	**69.043,77**	**79.624,86**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	135.927,74		131.719,44	133.496,11
2. Forderungen an die Stadt Schwelm	655.471,25		673.467,28	801.637,07
3. Sonstige Vermögensgegenstände	155,44		739,41	1.275,14
		791.554,43	**805.926,13**	**936.408,32**
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		**1.195,23**	**1.223,35**	**566,12**
C. Rechnungsabgrenzungsposten		**12.781,98**	**18.576,98**	**11.862,14**
Bilanzsumme		**74.860.511,91**	**74.916.215,39**	**73.703.832,01**

Technische Betriebe der Stadt Schwelm

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Passiv	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital		**3.000.000,00**	**3.000.000,00**	**3.000.000,00**
II. Kapitalrücklage		**6.199.192,48**	**6.199.192,48**	**6.199.192,48**
III. Andere Gewinnrücklagen		**1.730.952,37**	**1.172.107,54**	**814.036,46**
IV. Jahresüberschuss		**1.805.352,83**	**1.795.094,83**	**1.776.871,08**
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen		**6.442.455,18**	**6.591.195,26**	**6.424.515,77**
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.213.495,00		1.455.820,00	789.567,00
2. Sonstige Rückstellungen	810.359,00		909.257,00	1.103.908,00
		2.023.854,00	**2.365.077,00**	**1.893.475,00**
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		29.797.493,09	28.759.302,67	27.191.604,60
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 6.469.993,09 € (Vj. 5.389.302,67 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 23.327.500,00 € (Vj. 23.370.000,00 €)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		640.608,53	415.265,08	340.266,51
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 640.608,53 € (Vj. 415.265,08 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vj. 0,00 €)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Schwelm		10.791.164,86	11.777.127,23	12.857.172,96
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.010.114,24 € (Vj. 983.394,94 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 9.781.050,62 € (Vj. 10.793.732,29 €)				
4. Sonstige Verbindlichkeiten		10.358.232,05	10.781.589,74	11.154.737,47
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 977.960,06 € (Vj. 831.710,34 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 9.380.271,99 € (Vj. 9.949.879,40 €)				
- davon aus Steuern: 37.147,00 € (Vj 34.153,60 €)				
- davon im Rahmen sozialer Sicherheit: 8.430,00 € (Vj. 7.241,82 €)				
		51.587.498,53	**51.733.284,72**	**51.543.781,54**
E. Rechnungsabgrenzungsposten		**2.071.206,52**	**2.060.263,56**	**2.051.959,68**
Bilanzsumme		**74.860.511,91**	**74.916.215,39**	**73.703.832,01**

Technische Betriebe der Stadt Schwelm

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

	EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR	01.01.-31.12.2016 EUR
1. Umsatzerlöse		15.773.435,72	15.587.739,57	14.679.924,75
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		92.667,00	87.418,00	156.801,65
3. Sonstige betriebliche Erträge		560.508,82	322.275,29	513.721,83
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-420.210,42		-457.448,02	-455.664,03
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.632.819,25		-4.943.880,96	-4.455.269,16
		-6.053.029,67	**-5.401.328,98**	**-4.910.933,19**
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-3.266.785,36		-3.153.474,79	-3.069.009,82
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-810.066,74		-1.442.609,86	-1.036.608,92
davon für Altersversorgung 183.835,86 € (VJ: 724.799,03 €)		**-4.076.852,10**	**-4.596.084,65**	**-4.105.618,74**
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-2.227.146,16	-2.172.804,01	-2.263.052,32
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-879.507,13	-926.587,54	-738.421,97
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	157.256,00	189,56
davon aus der Abzinsung von RST 0,00 € (VJ: 157.047,00 €)				
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-1.375.956,35	-1.254.257,55	-1.546.646,19
davon aus der Aufzinsung von RST 212.116,00 € (VJ: 10.533,00 €)				
10. Ergebnis nach Steuern		**1.814.120,13**	**1.803.626,13**	**1.785.965,38**
11. Sonstige Steuern		-8.767,30	-8.531,30	-9.094,30
12. Jahresüberschuss		**1.805.352,83**	**1.795.094,83**	**1.776.871,08**

4.3 Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg (VHS)

4.3.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd
Straße: Mittelstraße 86 - 88
PLZ: 58285
Ort: Gevelsberg

4.3.2 Ziele der Beteiligung

Der Zweckverband übernimmt als Aufgabe den Betrieb einer Volkshochschule. Volkshochschulen dienen der Weiterbildung von Jugendlichen und Erwachsenen nach Beendigung einer ersten Bildungsphase. Sie arbeiten parteipolitisch und weltanschaulich neutral. Die Arbeit der Volkshochschule ist sowohl auf die Vertiefung und Ergänzung vorhandener Qualifikationen als auch auf den Erwerb von neuen Kenntnissen, Fertigkeiten und Verhaltensweisen der Teilnehmer gerichtet. Zu diesem Zweck kann die VHS entsprechend dem Bedarf im Verbandsgebiet Lehrveranstaltungen (Vorträge, Seminare, Kurse, Diskussionen, Studienfahrten, Vorführungen u.a.m.) anbieten.

4.3.3 Beteiligungsverhältnis / Forderungen gegen die Mitgliedsstädte

Mitgliedsanteil / Beteiligungsverhältnis	**Prozentualer Anteil**	**Anteil am negativen Eigenkapital** (Stand 2008)
Stadt Breckerfeld	3,54 %	56.749,49 €
Stadt Ennepetal	16,42 %	263.227,87 €
Stadt Gevelsberg	38,62 %	619.114,52 €
Stadt Schwelm	27,05 %	433.636,66 €
Stadt Sprockhövel	14,37 %	230.364,47 €
Gesamt:	**100,00 %**	**1.603.093,01 €**

In der Tabelle sind die Anteile der Mitgliedsstädte am negativen Eigenkapital der VHS bei Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) in NRW als sonstige Forderungen, mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr, dargestellt.
Der Bilanzverlust eines Haushaltsjahres wird gemäß § 12 Abs. 3 der aktuellen Satzung des Volkshochschulzweckverbandes Ennepe-Ruhr-Süd vom 10.12.2015 mit Beschluss der Verbandsversammlung anteilig auf die Mitgliedsstädte umgelegt.

4.3.4 Beteiligungen des Unternehmens

Beteiligung	**Wert**
DIA gGmbH (Tochter des Zweckverbandes)	100 %

4.3.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Die VHS Ennepe-Ruhr-Süd versteht sich als Einrichtung für die Bürgerinnen und Bürger aller fünf Städte im Südkreis und ist in allen Städten aktiv.

4.3.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der Verbandsvorsteher und die Verbandsversammlung.

Vorstand

BM Claus Jacobi	Verbandsvorsteher
BM André Dahlhaus	Stellv. Verbandsvorsteher

Mitglieder der Verbandsversammlung
(im Wirtschaftsjahr 2018)

Die Verbandsversammlung besteht aus 37 Mitgliedern inkl. Stellvertreter. Folgende Mitglieder bzw. stellv. Mitglieder sind in der Verbandsversammlung vertreten:

Mitglieder der Verbandsversammlung			
Name	**Vorname**	**Strasse**	**Ort**
Backhoff	Petra	Tulpenweg 3	Ennepetal
Bärenfänger	Klaus	Haßlinghauser Str. 180	Gevelsberg
Dehn	Sonja	Taubenstr. 22 b	Gevelsberg
Engstermann	Bernd	Kohlentreiberweg 19	Sprockhövel
Frühauf	Lutz	Steinklippe 4a	Sprockhövel
Giesel	Rainer	Westerfelder Str. 42	Breckerfeld
BM Grollmann	Gabriele	Hauptstr. 14 / Rathaus	Schwelm
BM Heymann	Imke	Bismarckstr. 21 / Rathaus	Ennepetal
Dr. Hortolani	Frauke	Max-Klein-Str. 30	Schwelm
Dr. Kappe	Petra	Milsper Str. 103	Ennepetal
Leugers	Herbert	Körnerstr. 70	Gevelsberg
Lotz	Christoph	Büttenberger Str.28	Ennepetal
Scheer	Sebastian	Am Braken 12	Gevelsberg
Tempel	Gabriele	Römerstr. 21	Schwelm
Thier	Heinz Georg	Kolpingstr. 4	Schwelm
Vollmerhaus	Gerd	Goethestr. 55	Gevelsberg
Werrn	Gisela	Feldstr. 55	Ennepetal
Zeilert	Hans-Jürgen	Ernst-Adolf-Str. 9	Schwelm
Zirkel	Norbert	Scheffelstr. 16	Sprockhövel

Stellvertretende Mitglieder der Verbandsversammlung			
Ammor (bis 12.09.2018)	Lina	Theodorstr. 10	Gevelsberg
Biederbick	Stefan	Sperberstraße 29	Gevelsberg
Dr. Philipp	Sylvia	Max-Klein-Str. 15	Schwelm
Dr. Bolle	Babett	Westfelder Str. 55	Gevelsberg
Dippel	Susanne	Theodorstr. 27	Gevelsberg
Heinemann	Manfred	Pommernweg 4	Schwelm
Heller (bis 06.06.2018)	Georg	Bismarckstr. 21 / Rathaus	Ennepetal
Lusebrink	Hans-Otto	Hermannstr. 52	Schwelm
Machholz	Klaus	Brockenberg 17	Sprockhövel
Mayer-Stoye	Stefan	Herminghauser Str. 2	Ennepetal
Nölke	Sabine	Berninghauser Str. 46	Ennepetal
Saßenscheidt	Andreas	Geerstr. 43	Gevelsberg
Schmitt	Christian	Im Lübbering 6	Sprockhövel
Schmidt (ab 07.06.2018)	Michael	Bismarckstr. 21 / Rathaus	Ennepetal
Schöneberg	Nico	Hermann-Löns-Str. 54	Ennepetal
Schweinsberg	Ralf	Hauptstr. 14	Schwelm
Steudtner (ab 13.09.2018)	Annette	Haufer Str. 22	Gevelsberg
BM Winkelmann	Ulrich	Rathausplatz 4 /Rathaus	Sprockhövel
Zacharias	Axel	Waldbauerstr. 2 b	Breckerfeld
Zwick	Charline	Dr.-Fritz-Textor-Ring 32	Ennepetal

4.3.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2018

Die Verbandsumlage der Stadt ist unter der Buchungsstelle 04.01.04.537900 nachgewiesen.

Verbandsumlage aus 2018 **90.334,65 €**

Kennzahlen 2016-2018

Kennzahl	angegeben in	2018	2017	2016
Eigenkapitalquote	%	22,7	10,4	2,9*
Liquidität I	%	580	397	294,9
Liquidität II	%	659	416	349,2

*Die Eigenkapitalquote rechnet die Sonderposten mit Rücklagenanteil zum Eigenkapital und stellt diese Summe ins Verhältnis zur Bilanzsumme.

Das Ergebnis 2018 schließt mit einem Jahresüberschuss von 380.869,99 € (Vj. 249.765,73 €) ab. Es wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss in die Gewinnrücklage einzustellen.

4.3.9 Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiv		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		**4.962,00**	**3.114,00**	**2.060,00**
II. Sachanlagen		**129.898,90**	**94.274,50**	**75.606,00**
II. Finanzanlagen		**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**
Anteile an verbundenen Unternehmen				
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	122.231,40		64.208,69	178.775,75
2. Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00
3. Forderungen gegen Verbandsmitglieder	1.603.093,01		1.603.093,01	1.603.093,01
4. Sonstige Vermögensgegenstände	36.961,40		1.631,53	1.708,19
		1.762.285,81	**1.668.933,23**	**1.783.576,95**
II. Liquide Mittel		**1.168.451,30**	**1.352.912,61**	**980.054,97**
C. Aktive Rechnungsabgrenzung		**23.310,60**	**27.294,82**	**12.381,06**
Bilanzsumme		**3.113.908,61**	**3.171.529,16**	**2.878.678,98**

Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Passiv	**EUR**	**31.12.2018 EUR**	**31.12.2017 EUR**	**31.12.2016 EUR**
A. Eigenkapital				
I. Allgemeine Rücklagen/Gewinnrücklagen	313.312,58		63.546,85	21.927,07
II. Bilanzgewinn / -verlust	380.869,99		249.765,73	41.619,78
Nicht gedeckter Fehlbetrag				0,00
		694.182,57	**313.312,58**	**63.546,85**
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil		**12.833,30**	**16.499,97**	**20.166,64**
B. Rückstellungen				
1. Pensionsrückstellungen	2.203.385,00		2.500.635,00	2.462.606,00
2. Sonstige Rückstellungen	86.460,91		76.706,11	81.502,20
		2.289.845,91	**2.577.341,11**	**2.544.108,20**
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	90.681,55		228.522,92	194.595,77
2. Sonstige Verbindlichkeiten	24.338,24		35.852,58	56261,52
		115.019,79	**264.375,50**	**250.857,29**
D. Rechnungsabgrenzungsposten		2.027,04	0,00	**0,00**
Bilanzsumme		**3.113.908,61**	**3.171.529,16**	**2.878.678,98**

Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.18 - 31.12.18

Vorjahreswerte angepasst**

Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR
1. Umsatzerlöse		3.138.864,30	3.649.489,39	**3.031.636,78**
2. Sonstige betriebliche Erträge		302.746,26	43.752,21	**18.411,93**
Summe Ordentliche Erträge (Umsatzerlöse + sonst.betr. Erträge)		**3.441.610,56**	**3.693.241,60**	**3.050.048,71**
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen		792.621,74	916.041,20	748.224,14
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.197.679,41		1.273.957,38	1.142.543,42
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge	470.362,65		575.719,31	483.644,25
und Unterstützung		1.668.042,06	**1.849.676,69**	**1.626.187,67**
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen - davon auf Altersversorgung 207.007,25 € (VJ: 282.891,58 €)		56.976,90	38.463,85	43.930,53
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		542.996,25	639.172,88	590.043,83
Summe Ordentliche Aufwendungen		**3.060.636,95**	**3.443.354,62**	**3.008.386,17**
7. Betriebsergebnis		**380.973,61**	**249.886,98**	**41.662,54**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		84,38	66,75	145,24
9. Finanzergebnis		**84,38**	**66,75**	**145,24**
10. Ergebnis nach Steuern		**381.057,99**	**249.953,73**	**41.807,78**
11. sonstige Steuern		188,00	188,00	188,00
12. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		**380.869,99**	**249.765,73**	**41.619,78**

Hinweis: **

Durch die Neudefinition der Umsatzerlöse ab 2016 (Erstanwendung von § 277 Abs. 1 HGB i.d.F.BilRUG) sind die Vorjahreszahlen 2015 nicht mit 2016 vergleichbar. DieVorjahreszahlen sind daher an die Neudefinition angepasst worden.

Infolge des Wegfalls des außerordentlichen Ergebnisses ab 2016 (Erstanwendung von § 277 HGB i.dF. BilRUG) sind die Vorjahreszahlen 2015 nicht mit 2016 vergleichbar.