



# **Beteiligungsbericht**

**2006**

Stadt Schwelm  
Fachbereich Finanzen

## Vorwort

Nach § 112 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in der bis zum 31.12.2004 geltenden Fassung hat die Gemeinde zur Information der Ratsmitglieder und der Einwohner jährlich einen Bericht über die Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zu erstellen.

Er soll insbesondere Angaben über die Erfüllung des öffentlichen Zwecks, die Beteiligungsverhältnisse und die Zusammensetzung der Organe der Gesellschaften enthalten.

Die in diesem Bericht getroffenen Aussagen über die Organe der Gesellschaften, die Zusammensetzung der Organe und über die Beteiligungsverhältnisse sind den vorliegenden Geschäftsberichten der Gesellschaften entnommen.

Für diesen Bericht ausgewertet wurden die Geschäftsberichte 2006 der Gesellschaften.

Es sind auch in diesem Bericht wieder Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen der Gesellschaften abgedruckt, die der Veröffentlichung zugestimmt haben.

Außer den gesetzlich vorgeschriebenen Angaben enthält dieser Bericht zum Zwecke einer umfassenden Information auch Angaben über die finanziellen Auswirkungen aus den Geschäftsabschlüssen der Gesellschaften auf die Haushaltsjahre 2006 und 2007 der Stadt Schwelm. Des weiteren wird die Entwicklung der Beteiligungsverhältnisse durch Gegenüberstellung der Stände per 31.12. 2005 und per 31.12.2006 aufgezeigt.

Der Bericht gliedert sich in zwei Teile. Im ersten Teil - Ordnungsziffer 1 - wird zur schnellen Information ein zusammenfassender Überblick gegeben, während der zweite Teil - Ordnungsziffer 2 - umfassende Einzelangaben zu den bestehenden Beteiligungen enthält.

Schwelm, 24.11.2008

gez.

(Voß)

1. Beigeordneter und Stadtkämmerer

# Inhaltsverzeichnis

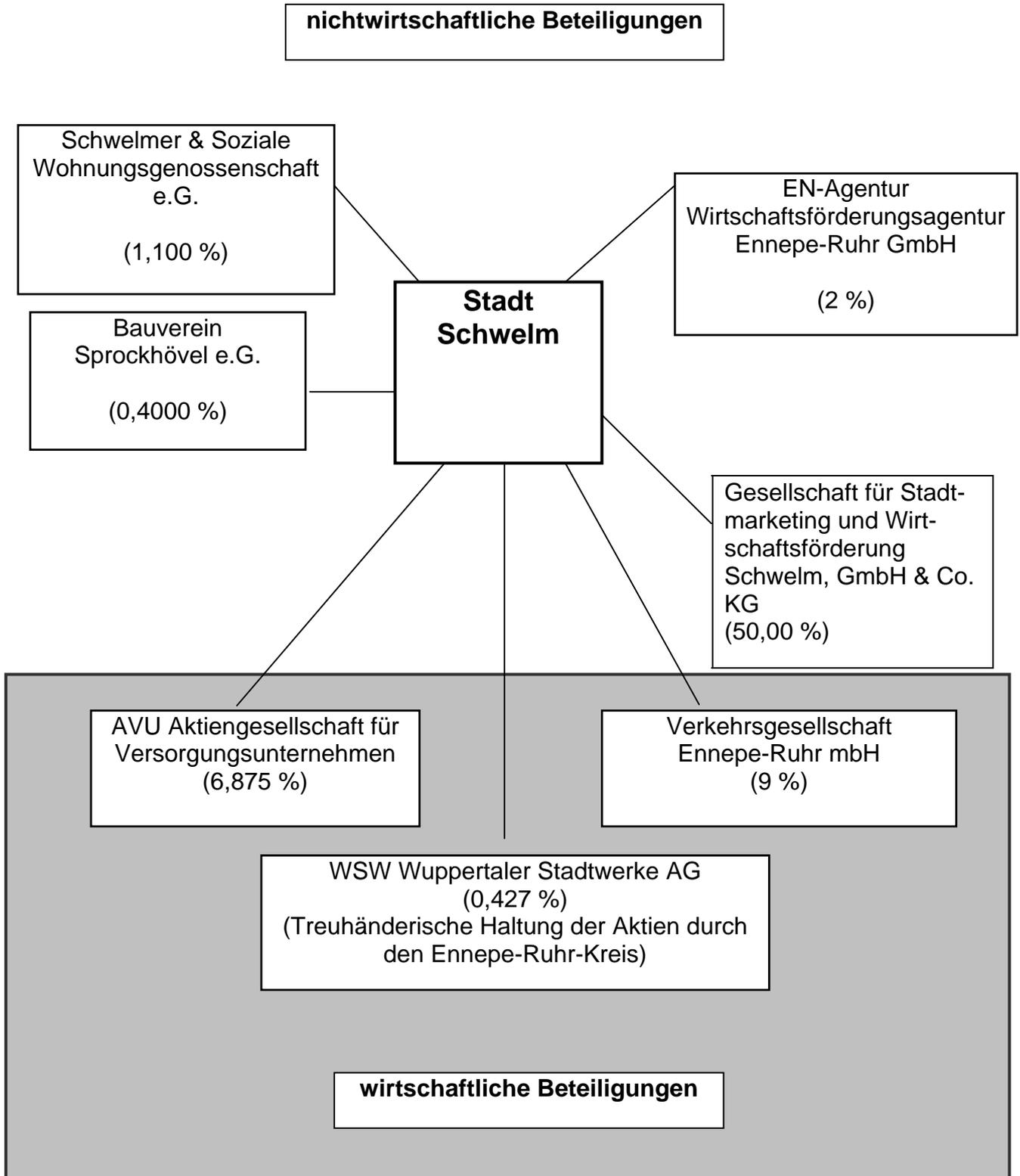
	<b>Seite</b>
<b>1. Auf einen Blick</b>	
1.1 Bestehende Beteiligungen (Stand 31.12.06)	1
1.2 Beteiligungsverhältnisse in € -Beträgen bzw. in Anteilen	2
1.3 Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt in den Jahren 2006 und 2007	3
1.4 Ausblick	4
<b>2. Beteiligungen im Einzelnen</b>	
2.1 Nichtwirtschaftliche Beteiligungen	
2.1.1 Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG	6
2.1.2 Bauverein Sprockhövel eG	12
2.1.3 EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe -Ruhr GmbH	17
2.1.4 Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG, Schwelm	23
2.2 Wirtschaftliche Beteiligungen	
2.2.1 AVU - Aktiengesellschaft für Versorgungsunternehmen	28
2.2.2 Verkehrsgesellschaft Ennepe -Ruhr mbH	34
2.2.3 WSW - Wuppertaler Stadtwerke AG (nachrichtlich)	39

**1. Auf einen Blick**

**1.1 Bestehende Beteiligungen (Stand 31.12.2006)**

**In Klammern: Anteil der Beteiligung am Stammkapital**

**Die Unterscheidung in nichtwirtschaftliche und wirtschaftliche Beteiligungen wurde nach § 107 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) vorgenommen.**



## 1.2 Beteiligungsverhältnisse in €-Beträgen bzw. in Anteilen

Gesellschaft	Gesamtkapital/Gesamtanteile		Davon Anteil der Stadt Schwelm	
	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006
<b><u>Nichtwirtschaftliche Beteiligungen</u></b>				
Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG	87.569 Anteile	87.727 Anteile	962 Anteile	962 Anteile
Bauverein Sprockhövel eG	1.517 Anteile	1.506 Anteile	6 Anteile	6 Anteile
EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH	55.000,00 €	55.000,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG	255.645,94 €	255.645,94 €	127.822,97 €	127.822,97 €
<b><u>Wirtschaftliche Beteiligungen</u></b>				
AVU-Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen	36.864.000,00 €	36.864.000,00 €	2.534.400,00 €	2.534.400,00 €
Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH	2.815.000,00 €	2.815.000,00 €	253.350,00 €	253.350,00 €
<b><u>(Nachrichtlich)</u></b>				
<u>WSW Wuppertaler Stadtwerke AG</u> (Aktien sind auf den Ennepe-Ruhr-Kreis übertragen, dadurch wird die Stadt durch den Kreis am Kürzungsbetrag der VRR-Umlage beteiligt.)	172.463.150,00 €	172.463.150,00 €	736.272,00 €	736.272,00 €

**1.3 Auswirkungen auf die  
Haushaltswirtschaft der Stadt in den  
Jahren 2006 und 2007**

Gesellschaft	Einnahmen		Ausgaben	
	2006 €	2007 €	2006 €	2007 €
<b><u>Nichtwirtschaftliche Beteiligungen</u></b>	Endstand 2006	Endstand 2007	Endstand 2006	Endstand 2007
Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft e.G. Dividende für 2005 / 2006	3.848,00	3.848,00	0,00	0,00
Bauverein Sprockhövel e.G. Dividende für 2005/2006	252,00	252,00	0,00	0,00
EN-Agentur, Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH Vorauszahlung auf Verlustabdeckung 2006/2007 unter Berücksichtigung vorjähriger Über-/ Unterzahlungen	0,00	0,00	7.720,48	7.719,89
<b>Zwischensumme</b>	4.100,00	4.100,00	7.720,48	7.719,89
Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, <b>GmbH &amp; Co KG</b>	0,00	0,00	87.000,00	87.000,00
<b><u>Wirtschaftliche Beteiligungen</u></b>				
AVU-Aktiengesellschaft für Versorgungs- Unternehmen Konzessionsabgaben Jahresleistung 2006 / 2007	1.450.791,97	1.748.068,14	0,00	0,00
Dividende für 2005 / 2006	558.493,65	636.604,65	0,00	0,00
Erstattete bzw. noch zu erstattende Kapitalertragssteuer und Solidaritäts- zuschlag durch das Finanzamt	127.422,90	149.356,35	0,00	0,00
<b>Zwischensumme AVU</b>	2.136.708,52	2.534.029,14	0,00	0,00
Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH	0,00	0,00	0,00	0,00
WSW Wuppertaler Stadtwerke AG Vom Ennepe-Ruhr-Kreis, Anteil Kürzung der VRR-Umlage	250.528,29	246.077,35	0,00	0,00
<b>Insgesamt:</b>	<b>2.391.336,81</b>	<b>2.784.206,49</b>	<b>94.720,48</b>	<b>94.719,89</b>

#### **1.4 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 Einsparpotenzials 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 wurde zum 31.12. 2005 veräußert.

Die Beteiligungen an der Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft e.G. und am Bauverein Sprockhövel wurden zum 31.12. 2005 gekündigt mit Wirkung zum 31.12.2007.



## 2 Beteiligungen im einzelnen:

### 2.1. Nichtwirtschaftliche Beteiligungen

#### 2.1.1 Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG

	<u>Stand 31.12.05</u>	<u>Stand 31.12.06</u>
Anteile insgesamt	87.569	87.727
Davon Anteile der Stadt Schwelm	962	962
Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder insgesamt	8.524.123,38 €	8.534.219,39 €
Davon Geschäftsguthaben der Stadt Schwelm	96.200 €	96.200 €
Prozentualer Anteil der Stadt Schwelm an den Gesamtanteilen	1,099 %	1,100 %

#### Unternehmenszweck:

- (1) Zweck der Genossenschaft ist vorrangig eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der Mitglieder. Zu diesem Zweck errichtet, erwirbt und bewirtschaftet sie Wohnungen, Garagen und Folgeeinrichtungen in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen.
- (2) Die Genossenschaft kann darüber hinaus Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen errichten, bewirtschaften und betreuen und alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen. Hierzu gehören Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Räume für Gewerbebetriebe sowie soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen.
- (3) Die Genossenschaft kann sich an anderen Unternehmen beteiligen. Die Bestimmungen des § 1 Abs. 2 GenG sind zu beachten.
- (4) Die Genossenschaft kann Schuldverschreibungen ausgeben. Sie kann Spareinlagen hereinnehmen.
- (5) Die Genossenschaft soll möglichst ihren Geschäftskreis auf die Steuerbefreiung nach § 5 Abs. 1 Nr. 10 KStG ausrichten.
- (6) Die Ausdehnung des Geschäftsbetriebes auf Nichtmitglieder ist zugelassen; Vorstand und Aufsichtsrat beschließen gemäß § 28 der Satzung die Voraussetzungen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gemäß den Beteiligungsrechten besitzt die Stadt Schwelm Belegungsrechte und somit die Möglichkeiten, Obdachlosigkeit zu vermeiden bzw. sozialgerechte Wohnungen anzumieten.

Organe der Genossenschaft:

Organe der Genossenschaft sind die Vertreterversammlung, der Aufsichtsrat und der Vorstand.

Zusammensetzung der Organe:

Die Vertreterversammlung besteht aus den von den Mitgliedern der einzelnen Wahlbezirke gewählten Vertretern. Die Stadt Schwelm ist darin nicht vertreten.

Dem Aufsichtsrat gehören 12 Mitglieder an.

Mitglieder des Vorstandes (Stand 31.12.2006):

Herr Hans Hammerschmidt  
 Herr Günter Klein - Vehne  
 Herr Helmut P. Lange (bis 04.06.2006)  
 Herr Joachim Pfaffenbach  
 Herr Gerd Westermann

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

Aufgrund des Ergebnisses des Geschäftsjahres 2006 hat die Genossenschaft eine Dividende in Höhe von 4 % gezahlt.

	<u>2006</u>	<u>2007</u>
<u>Einnahmen</u>		
Dividende (nachgewiesen bei HSt. 6200 210000)	3.848,00 €	3.848,00 €
<u>Ausgaben</u>	keine	keine

**Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2006**

<b>Aktiva</b>	<b>Geschäftsjahr</b>		<b>Vorjahr</b>
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>Anlagevermögen</b>			
<b>Sachanlagen</b>			
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	111.607.460,82		111.000.237,62
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	1.263.701,00		1.477.470,81
Grundstücks- und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	3.960.141,52		3.804.617,32
Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter	42.335,59		42.335,59
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	97.700,28		100.779,28
Anlagen im Bau	2.160.147,01		0,00
Bauvorbereitungskosten	95.041,40	119.226.527,62	67.886,39
<b>Finanzanlagen</b>			
Anteile an verbundene Unternehmen		4.175.971,33	4.175.971,33
<b>Anlagevermögen insgesamt</b>		<b>123.402.498,95</b>	<b>120.669.298,34</b>
<b>Umlaufvermögen</b>			
<b>Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte</b>			
Andere Vorräte		17.469,70	20.063,40
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
Forderungen aus Vermietung	180.438,40		132.029,40
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	419.315,27		0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	125.037,31	724.790,98	91.398,35
<b>Flüssige Mittel und Bausparguthaben</b>			
Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	166.103,87		181.502,21
Bausparguthaben	144.661,38	310.765,25	131.389,26
Rechnungsabgrenzungsposten		3.749,47	3.749,47
<b>Bilanzsumme</b>		<b>124.459.274,35</b>	<b>121.229.430,43</b>

**Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2006**

<b>Passiva</b>	<b>Geschäftsjahr</b>		<b>Vorjahr</b>
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Geschäftsguthaben</b>			
der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	399.221,28		<b>313.299,53</b>
der verbleibenden Mitglieder	8.534.219,39		<b>8.524.123,38</b>
aus gekündigten Geschäftsanteilen	41.600,00	8.975.040,67	<b>53.700,00</b>
Rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile (€ 231.724,04) € 227.704,28			
<b>Ergebnisrücklagen</b>			
Gesetzliche Rücklage davon aus Jahresüberschuss Geschäftsjahr eingestellt: (€ 0,00 ) € 8.678,88	2.091.278,28		<b>2.082.599,40</b>
Bauerneuerungsrücklage im Geschäftsjahr entnommen (€ 700.000,00) € 0,00	2.167.767,77		<b>2.167.767,77</b>
Andere Ergebnisrücklage davon aus Bilanzgewinn des Vorjahres eingestellt: (€ 170.202,02) € 357.334,05	9.790.386,77	14.049.432,82	<b>9.696.416,97</b>
Im Geschäftsjahr entnommen € 263.364, 25			
<b>Bilanzgewinn</b>			
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	86.788,87		<b>-6.740,46</b>
Einstellung in Ergebnisrücklagen	-8.678,88		<b>0,00</b>
Entnahme aus Ergebnisrücklagen	263.364,25	341.474,24	<b>700.000,00</b>
<b>Eigenkapital gesamt</b>		<b>23.365.947,73</b>	<b>23.531.166,59</b>
<b>Rückstellungen</b>			
Sonstige Rückstellungen		<b>52.500,00</b>	<b>49.000,00</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	98.533.146,57		<b>96.092.888,70</b>
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	475.853,90		<b>44.099,65</b>
Verbindlichkeiten aus Vermietung	420.884,17		<b>416.024,13</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.457.007,75		<b>612.619,58</b>
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		<b>302.136,34</b>
Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern: (€ 0,00 ) € 2.461,00	153.934,23	101.040.826,62	<b>181.495,44</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>124.459.274,35</b>	<b>121.229.430,43</b>

**Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2006**

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
<b>Umsatzerlöse</b>			
a) aus der Hausbewirtschaftung	14.013.785,87		<b>13.535.282,82</b>
b) aus anderen Lieferungen und Leistungen	10.111,08	14.023.896,95	<b>3.468,80</b>
Andere aktivierte Eigenleistungen		19.213,51	<b>57.276,27</b>
Sonstige betriebliche Erträge		291.507,45	<b>367.268,24</b>
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	5.794.970,03		<b>5.038.401,33</b>
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	22,62	5.794.992,65	<b>0,00</b>
<b>Rohergebnis</b>		<b>8.539.625,26</b>	<b>8.924.894,80</b>
Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	391.595,54		<b>390.401,79</b>
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			
davon für Altersversorgung (€ 2.785,99 ) € 2.971,72	97.487,19	489.082,73	<b>92.637,80</b>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.428.642,85	<b>3.010.745,04</b>
Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.829.033,44	<b>1.579.919,18</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
davon von verbundenen Unternehmen (€ 15.998,27) € 8.432,49		35.023,72	<b>35.747,67</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.393.808,52	<b>3.562.380,22</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>434.081,44</b>	<b>324.558,44</b>
Sonstige Steuern		347.292,57	<b>331.298,90</b>
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>		<b>86.788,87</b>	<b>-6.740,46</b>
Einstellungen aus dem Jahresüberschuss in Ergebnismrücklagen		8.678,88	<b>0,00</b>
Entnahme aus der Ergebnismrücklage		263.364,25	<b>700.000,00</b>
<b>Bilanzgewinn</b>		<b>341.474,24</b>	<b>693.259,54</b>



## 2.1.2 Bauverein Sprockhövel e G

<u>31.12.06</u>	<u>Stand 31.12.05</u>	<u>Stand</u>
Gesamtanteile	1.517	1.506
Anteile der Stadt Schwelm	6	6
Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder insgesamt	1.571.155,64 €	1.561.879,27 €
Geschäftsguthaben der Stadt Schwelm	6.300 €	6.300 €
Prozentualer Anteil der Stadt Schwelm an den Gesamtanteilen	0,3955 %	0,4000 %

Hinweis: Die Anteile wurden von der Stadt Schwelm als Rechtsnachfolgerin der Gemeinde Linderhausen bei der Eingemeindung (01.01.1970) übernommen.

### Unternehmenszweck:

Das Unternehmen ist eine Vermietungsgenossenschaft nach § 5 Abs. 1 Nr. 10 KStG.

Die Genossenschaft kann sich an Unternehmen beteiligen.

### Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gemäß den Beteiligungsrechten besitzt die Stadt Schwelm Belegungsrechte und somit die Möglichkeiten, Obdachlosigkeit zu vermeiden bzw. sozialgerechte Wohnungen anzubieten.

### Organe der Genossenschaft:

Organe der Genossenschaft sind die Mitgliederversammlung, der Aufsichtsrat und der Vorstand.

### Zusammensetzung der Organe:

Der Aufsichtsrat besteht aus 6 Mitgliedern.

Zu Vorstandsmitgliedern sind bestellt:

Herr Bernd Geldmacher, Sparkassenbetriebswirt, Im Lübbering 2, 45549 Sprockhövel

Herr Paul Gerhard Flasdieck, Bürgermeister a.D., Schmiedestr. 41, 45549 Sprockhövel

Herr Bernhard Heck, Geschäftsführer, Peter-Roos-Str.26, 40547 Düsseldorf

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

Für das Geschäftsjahr 2006 wurde eine Dividende in Höhe von 4 % gezahlt.

	<u>2006</u>	<u>2007</u>
<u>Einnahmen</u>		
Dividende (f.2006) (nachgewiesen bei HSt. 6200 210 000)	252,00 € (f.2005)	252,00 €
<u>Ausgaben</u>	keine	keine

**Bauverein Sprockhövel eG**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2006**

<b>Aktiva</b>	<b>Geschäftsjahr</b>		<b>Vorjahr</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>Anlagevermögen</u></b>			
<b><u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b>		1.604,00	5.815,00
<b><u>Sachanlagen</u></b>			
Grundstücke mit Wohnbauten	18.355.536,70		17.586.141,57
Grundstücke mit Geschäfts- u. anderen Bauten	1.541.397,42		1.604.129,29
Grundstücke ohne Bauten	455,43		37.381,54
Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.272,00		20.100,17
Anlagen im Bau	0,00		0,00
Bauvorbereitungskosten	22.495,41	19.931.156,96	25.092,25
<b><u>Finanzanlagen</u></b>			
Anteile an verbundenen Unternehmen	290.000,00		600.000,00
Andere Finanzanlagen	520,00	290.520,00	520,00
<b><u>Anlagevermögen insgesamt</u></b>		20.223.280,96	19.879.179,82
<b><u>Umlaufvermögen</u></b>			
<b><u>Vorräte</u></b>			
Unfertige Leistungen	149.060,81		129.795,99
Andere Vorräte	14.589,00	163.649,81	17.675,00
<b><u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u></b>			
Forderungen aus Vermietung	33.315,89		37.208,17
Forderungen aus Verkauf von Grundstücken	83.791,57		98.343,85
Forderungen aus Betreuungstätigkeit	4.345,79		2.066,49
Sonstige Vermögensgegenstände	44.326,30	165.779,55	20.476,28
<b><u>Flüssige Mittel</u></b>			
Guthaben bei Kreditinstituten		85.377,05	537.945,96
<b><u>Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>			
Andere Rechnungsabgrenzungsposten		22,81	109,15
<b>Bilanzsumme</b>		<b>20.638.110,18</b>	<b>20.722.800,71</b>
<b>Treuhandvermögen</b>		<b>1.732,02</b>	<b>1.723,41</b>

**Bauverein Sprockhövel eG**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2006**

<b>Passiva</b>	<b>Geschäftsjahr</b>		<b>Vorjahr</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>Eigenkapital</u></b>			
<u>Geschäftsguthaben</u> der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	69.996,94		77.444,18
der verbleibenden Mitglieder	1.561.879,27		1.571.155,64
aus gekündigten Geschäftsanteilen	2.100,00	1.633.976,21	1.545,26
Rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile: EUR 2.530,00			(3.267,00)
<b><u>Ergebnisrücklagen</u></b>			
Gesetzliche Rücklage	1.346.600,00		1.325.500,00
davon aus Jahresüberschuß des Geschäftsjahres eingestellt: EUR 21.100,00			(18.000,00)
Bauerneuerungsrücklage	2.437.618,56		2.376.903,99
davon aus Jahresüberschuß des Geschäftsjahres eingestellt: EUR 60.714,57			(48.353,36)
Andere Ergebnisrücklagen	6.865.000,00	10.649.218,56	6.809.000,00
davon aus Jahresüberschuß des Geschäftsjahres eingestellt: EUR 56.000,00			(49.000,00)
<b><u>Bilanzgewinn</u></b>			
Jahresüberschuß	200.534,79		178.472,62
Einstellungen in Ergebnisrücklagen	137.814,57	62.720,22	115.353,36
<b><u>Eigenkapital insgesamt</u></b>		12.345.914,99	12.224.668,33
<b><u>Rückstellungen</u></b>			
Rückstellungen für Pensionen	90.839,00		79.714,00
Steuerrückstellungen	0,00		105,00
Sonstige Rückstellungen	184.212,24	275.051,24	374.920,00
<b><u>Verbindlichkeiten</u></b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.873.577,78		4.671.653,22
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	2.702.261,75		2.929.397,27
Erhaltene Anzahlungen	169.789,69		154.633,55
Verbindlichkeiten aus Vermietung	42.451,61		29.433,71
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	203.288,90		236.208,51
Sonstige Verbindlichkeiten	25.774,22	8.017.143,95	22.067,12
davon aus Steuern: EUR 4.780,32			(4.731,53)
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR -			(1.854,44)
<b>Bilanzsumme</b>		<b>20.638.110,18</b>	<b>20.722.800,71</b>
<b>Treuhandverbindlichkeiten</b>		<b>1.732,02</b>	<b>1.723,41</b>

**Bauverein Sprockhövel eG**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.Januar 2006 bis 31.Dezember 2006**

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	4.405.986,05		4.282.051,05
b) aus Betreuungstätigkeit	3.102,00	4.409.088,05	3.060,00
Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen		19.264,82	9.048,18
Sonstige betriebliche Erträge		240.499,29	178.997,61
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	2.536.323,58		2.688.032,87
b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	342,96	2.536.666,54	342,96
<b>Rohergebnis</b>		<b>2.132.185,62</b>	<b>1.784.781,01</b>
Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	328.400,17		342.780,12
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	95.261,05	423.661,22	110.103,85
davon für Altersversorgung EUR 24.334,71			(39.365,07)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen		612.874,71	573.832,09
Sonstige betriebliche Aufwendungen		157.069,11	125.755,27
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	23,40		179,40
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.975,34	5.998,74	8.180,15
Abschreibungen auf Finanzanlagen	310.000,00		
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	341.241,80	651.241,80	356.447,10
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>293.337,52</b>	<b>284.222,13</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag		17.163,76	947,28
Sonstige Steuern		109.966,49	104.802,23
<b>Jahresüberschuß</b>		<b>200.534,79</b>	<b>178.472,62</b>
Einstellungen aus dem Jahresüberschuß in Ergebnismrücklagen		137.814,57	115.353,36
<b>Bilanzgewinn</b>		<b>62.720,22</b>	<b>63.119,26</b>

### 2.1.3 EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH

	<u>Stand 31.12.05</u>	<u>Stand 31.12.06</u>
Stammkapital	55.000,00 €	55.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm	1.100,00 €	1.100,00 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	2,0 %	2,0 %

#### Unternehmenszweck

Im Gesellschaftsvertrag (§ 2) 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;
  - b) Werbung und Information über die Region und ihre Standortvorteile; Anwerbung auswärtiger Unternehmen;
  - c) Kooperation bei der überörtlichen Gewerbeflächenentwicklung und -vergabe;
  - d) Unterstützung bei der Reaktivierung gewerblicher Brachflächen und der Altlastensanierung;
  - e) Beratung über spezielle Förderprogramme und Unterstützung bei der Einwerbung von Fördermitteln in Zusammenarbeit mit bestehenden Beratungsdiensten;
  - f) Akquisition von strukturbedeutsamen Projekten für das Kreisgebiet; Managementleistungen für die Realisierung solcher Projekte;
  - g) Schaffung von Voraussetzungen für eine verbesserte Kooperation und Arbeitsteilung in der Wirtschaftsförderung;
  - h) 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.

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.

#### 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.

#### Organe der Gesellschaft:

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

#### Zusammensetzung der Organe:

##### Geschäftsführung:

Nach Ausscheiden des langjährigen Geschäftsführers Christoph Brünger zum 31.12.2005 wurde mit Wirkung zum 01.01.2006 Herr Dr. Jürgen Brückner zum Geschäftsführer bestellt. Mit Wirkung zum 01.10.2006 ist des Weiteren Herr Jürgen Köder zum Geschäftsführer bestellt worden. Dr. Jürgen Brückner ist zum 26.02.2007 aus der Geschäftsführung ausgeschieden.

Der Aufsichtsrat besteht aus insgesamt 12 stimmberechtigten Mitgliedern. Ihm gehört die Landrätin/der Landrat des Ennepe -Ruhr -Kreises als Vorsitzende(r) an. Daneben benennen

- der Ennepe -Ruhr-Kreis 3 weitere Mitglieder;
- die kreisangehörigen Städte 4 Mitglieder, wobei durch einen 2-jährigen Turnus der Mandatsausübung eine angemessene Berücksichtigung der Teilräume des Kreises sichergestellt werden soll;
- die Südwestfälische Industrie- und Handelskammer zu Hagen 1 Mitglied;
- die Kreishandwerkerschaft Ennepe -Ruhr 1 Mitglied;
- die AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs –Unternehmen 1 Mitglied;
- der Verband UnternehmenEN 1 Mitglied.

Weitere fünf Mitglieder ohne Stimmrecht haben eine beratende Funktion.

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 Dr. Arnim Brux , Schwelm, bestimmt. Sein Stellvertreter ist Herr Axel Vollmann, Gevelsberg.

In 2006 haben drei Sitzungen des Aufsichtsrates stattgefunden.

Die Stadt Schwelm ist durch Herrn Bürgermeister Dr. Steinrücke im Aufsichtsrat vertreten.

In der Gesellschafterversammlung ist die Stadt Schwelm entsprechend den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages vertreten. Hiernach wird nach Gesellschaftsanteilen abgestimmt, wobei je 550 € eines Geschäftsanteils eine Stimme haben.

Die Stadt Schwelm besitzt entsprechend ihren Gesellschaftsanteilen 2 Stimmen. Im Jahr 2006 fanden zwei Gesellschafterversammlungen statt. In den Gesellschafterversammlungen am 04.08. und 19.12.2006 war die Stadt durch Herrn Bürgermeister Dr. Steinrücke vertreten.

#### Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

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

Der Jahresabschluss 2005 wurde in der Gesellschafterversammlung am 04.08.2006 festgestellt.

Im Geschäftsjahr 2005 wurde der für das Jahr prognostizierte Zuschussbedarf um 9.269,73 € überschritten. Der Jahresabschluss summiert diesen Betrag mit dem über die Maßgaben des Wirtschaftsplanes hinausgehenden Zuschussbedarf aus den vorherigen Jahren, so dass sich daraus eine Forderung an die Gesellschafter in Höhe von 11.096,90 € ergibt.

Der Jahresabschluss 2006 wurde in der Gesellschafterversammlung am 17.08.2007 festgestellt.

Die im Geschäftsjahr 2006 eingetretene Überschreitung des geplanten Zuschussbedarfs in Höhe von 3.220,76 wird im Jahresabschluss 2006 mit den Überschreitungen aus Vorjahren in Höhe von 11.096,90 € summiert, so dass sich daraus insgesamt eine Forderung an Gesellschafter in Höhe von 14.317,66 € ergibt.

#### Ausgaben

2006

Abschlagszahlungen für das Geschäftsjahr 2006 =  
(nachgewiesen bei HSt. 7910 840 000)

7.720,48 €

#### Ausgaben

2007

Abschlagszahlungen für das Geschäftsjahr 2007 =  
(nachgewiesen bei HSt. 7910 840 000)

7.719,89 €

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.

**Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen**  
**Bilanz zum 31.12.2006**

<b>Aktiva</b>	historische Anschaffungskosten	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen kumuliert	31.12.2006	31.12.2005
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>						
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>						
Software	22.625,00	0,00	0,00	15.803,00	6.822,00	13.641,00
<b>II. Sachanlagen</b>						
Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.282,60	4.113,30	0,00	9.913,39	11.482,51	12.299,51
	39.907,60	4.113,30	0,00	25.716,39	18.304,51	25.940,51
<b>B. Umlaufvermögen</b>						
<b>I. Vorräte</b>					0,00	2.424,90
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>						
<b>1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b> (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00; Vj.: EUR 0,00)				30.042,76		7.474,03
<b>2. Forderungen an Gesellschafter</b> (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00; Vj.: EUR 0,00)				14.317,66		11.096,90
<b>3. sonstige Vermögensgegenstände</b> (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00; Vj.: EUR 0,00)				7.530,78		5.293,15
					51.891,20	23.864,08
<b>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>					25.961,32	38.962,22
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>					268,00	538,00
<b>Bilanzsumme</b>					<b>96.425,03</b>	<b>91.729,71</b>

**Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen**  
**Bilanz zum 31.12.2006**

<b><u>Passiva</u></b>		31.12.2006	31.12.2005
	EUR	EUR	EUR
<b><u>A. Eigenkapital</u></b>			
Gezeichnetes Kapital		55.000,00	55.000,00
<b><u>B. Rückstellungen</u></b>			
sonstige Rückstellungen		18.100,00	13.300,00
<b><u>C. Verbindlichkeiten</u></b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.372,23		16.261,19
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 15.372,23; Vj: EUR 16.261,19)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	7.952,80		7.168,52
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 7.952,80; Vj: EUR 7.168,52) (davon aus Steuern: EUR 4.960,92; Vj.: EUR 6.731,00) (davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 ; Vj: EUR 120,00)			
		23.325,03	23.429,71
<b>Bilanzsumme</b>		<b>96.425,03</b>	<b>91.729,71</b>

**Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2006**

	01.01. - 31.12.2006		01.01. - 31.12.2005	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		315.365,24		102.029,65
2. Sonstige betriebliche Erträge		17.189,28		37.822,91
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen		197.802,57		88.598,43
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	274.717,54		276.450,42	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: EUR 9.182,52; Vj.: EUR 12.125,04)	70.104,51		66.899,85	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	11.749,30		13.967,09	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	117.319,25		89.821,56	
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-24,94		-62,09	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7,05	473.872,71	447,03	447.523,86
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-339.120,76		-396.269,73
<b>10. Erträge aus Verlustübernahme</b>		<b>339.120,76</b>		<b>396.269,73</b>
<b>Jahresüberschuss</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

## 2.1.4 Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG, Schwelm

	<u>Stand 31.12.05</u>	<u>Stand 31.12.06</u>
Kommanditkapital	255.645,94 €	255.645,94 €
Anteil der Stadt Schwelm	127.822,97 €	127.822,97 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	50,00 %	50,00 %

### Unternehmenszweck:

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Stadtbewusstseins, des Ansehens, der Stadtentwicklung, des Strukturwandels und der Wirtschaft der Stadt Schwelm. Sie wird hierzu geeignete Maßnahmen, auch in Zusammenarbeit mit Dritten, für eigene und fremde Rechnung vorbereiten und durchführen.

Schwerpunkte sind u.a.

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

### 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 5.000 DM ( rd. 2.560 Euro)

Kommanditeinlage zu. Die Stimmabgabe erfolgt für die jeweiligen Gesellschafter einheitlich.

Die Stadt Schwelm ist ihrem Anteil entsprechend vertreten.

Gesellschafterversammlungen haben am 24.08.2006 und am 21.09.2006 stattgefunden.

An allen Gesellschafterversammlungen hat Herr Städtischer Rechtsdirektor Guthier als Vertreter der Stadt teilgenommen.

Der Aufsichtsrat besteht aus sechs Mitgliedern und sechs persönlichen stellvertretenden Mitgliedern. Die stellvertretenden Mitglieder nehmen an den Sitzungen des Aufsichtsrates mit beratender Stimme teil. Die Stadt Schwelm entsendet drei Mitglieder und deren Stellvertreter. Die übrigen Mitglieder und Stellvertreter werden auf Vorschlag von der Gesellschafterversammlung gewählt. Die Vertreter der Stadt Schwelm in dieser Versammlung haben kein Vorschlagsrecht; sie nehmen an der Wahl auch nicht teil.

In 2006 war die Stadt Schwelm durch Herrn Bürgermeister Dr. Steinrücke sowie die Herren Kampschulte und Schmidt im Aufsichtsrat vertreten.

Die Geschäftsführung wird von der Komplementärin (Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung, Beteiligungsgesellschaft mbH, Schwelm) wahrgenommen.

Erfüllung des öffentlichen Zweckes:

Sicherung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur der Stadt Schwelm.

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

Der Jahresabschluss 2006 mit einem gemäß Gewinn - und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrag von 9.046,60 € wurde in der Gesellschafterversammlung am 20.09.2007 festgestellt.

Es wurde ferner durch die Gesellschafterversammlung beschlossen, den Jahresfehlbetrag entsprechend den gezeichneten Kommanditanteilen auf die Gesellschafter zu verteilen und auf das Geschäftsjahr 2007 vorzutragen. Auf die Stadt Schwelm entfällt ein Anteil von 50,00 %, lt. Jahresabschluss 4.523,19 €. Die Beschlussfassung hierzu erfolgte in der Ratssitzung am 23.08.2007.

Die Stadt Schwelm hat von 2000 bis 2003 vorsorgliche Rückstellungen für Anlaufverluste der Gesellschaft gebildet .

Im Jahr 2005 wurde der Gesellschaft ein Zuschuss für Aufwendungen in Höhe von 92.000 € und für das Jahr 2006 in Höhe von 87.000 € gezahlt (vgl. HHST 7910.717000).

**Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm  
GmbH & Co KG  
Bilanz zum 31. Dezember 2006**

<b>Aktiva</b>	31.12.2006 EUR	31.12.2006 EUR	31.12.2005 EUR
<b>A. Ausstehende Einlagen</b>		2.224,13	2.224,13
<b>B. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	8.842,00		9.853,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.557,00		4.847,00
		<b>11.399,00</b>	<b>14.700,00</b>
<b>II. Finanzanlagen</b>			
1. Beteiligungen	25.400,00		25.400,00
		<b>25.400,00</b>	<b>25.400,00</b>
<b>C. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Vorräte</b>			
1. fertige Erzeugnisse und Waren	24,58		29,83
		<b>24,58</b>	<b>29,83</b>
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	23.361,39		22.918,82
2. sonstige Vermögensgegenstände	1.624,21		1.636,50
		<b>24.985,60</b>	<b>24.555,32</b>
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben         bei Kreditinstituten und Schecks</b>		<b>117.593,28</b>	<b>100.837,75</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>3.605,52</b>	<b>650,00</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>185.232,11</b>	<b>168.397,03</b>

**Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm  
GmbH & Co KG  
Bilanz zum 31. Dezember 2006**

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2006 EUR</b>	<b>31.12.2006 EUR</b>	<b>31.12.2005 EUR</b>
<b>A. Eigenkapital</b>			
<b>I. Kapitalanteil Kommanditisten</b>			
1. Kommanditkapital		255.645,94	255.645,94
2. Einstellung in Rücklage		-25.400,00	-25.400,00
		<b>230.245,94</b>	<b>230.245,94</b>
<b>II. Verlustvortragkonto</b>		<b>-130.493,82</b>	<b>-123.842,98</b>
<b>III. Rücklage für eigene Anteile</b>		<b>25.400,00</b>	<b>25.400,00</b>
<b>IV. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>		<b>-9.046,60</b>	<b>-6.650,84</b>
<b>Summe Eigenkapital</b>		<b>116.105,52</b>	<b>125.152,12</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Sonstige Rückstellungen	9.660,00		7.900,00
		<b>9.660,00</b>	<b>7.900,00</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26.823,56		2.768,49
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	23.008,13		23.008,13
3. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern in EUR: 709,17 (664,20) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit in EUR: 0,00 (2.312,55)	9.634,90		9.568,29
		<b>59.466,59</b>	<b>35.344,91</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>185.232,11</b>	<b>168.397,03</b>

**Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm  
GmbH & Co KG**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2006**

	2006 EUR	2006 EUR	2005 EUR
1. Umsatzerlöse	88.587,16		122.863,40
2. sonstige betriebliche Erträge	99.836,08		99.536,70
		<b>188.423,24</b>	<b>222.400,10</b>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-59.819,53		-98.994,54
		<b>-59.819,53</b>	<b>-98.994,54</b>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-80.059,04		-72.408,35
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-16.950,41		-15.352,39
		<b>-97.009,45</b>	<b>-87.760,74</b>
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-3.470,00		-6.656,07
		<b>-3.470,00</b>	<b>-6.656,07</b>
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		-37.229,16	-35.819,80
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.269,81	2.201,25
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-1.507,20	-1.324,40
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-8.342,29	-5.954,20
10. ausserordentliche Aufwendungen		-0,65	0,00
11. ausserordentliches Ergebnis		-0,65	0,00
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-703,66		-696,64
		<b>-703,66</b>	<b>-696,64</b>
<b>13. Jahresfehlbetrag</b>		<b>-9.046,60</b>	<b>-6.650,84</b>

## 2.2 Wirtschaftliche Beteiligungen

### 2.2.1 AVU - Aktiengesellschaft für Versorgungsunternehmen

	<u>Stand 31.12.05</u>	<u>Stand 31.12.06</u>
Stammkapital	36.864.000,00 €	36.864.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm	2.534.400,00 €	2.534.400,00 €
Anteil der Stadt Schwelm am Stammkapital	6,875 %	6,875 %

#### Unternehmenszweck :

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.

#### Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gemäß den Konzessionsverträgen vom 13.04.1994 bzw. 16.03.2005 (Wasser) versorgt die AVU das Stadtgebiet von Schwelm mit Wasser, Gas und Strom.

Die Erfüllung dieser Aufgabe liegt im öffentlichen Interesse.

Nach vorliegendem Kenntnisstand ist das Unternehmen seinen Verpflichtungen im Jahre 2006 in vollem Umfange nachgekommen.

#### Organe der Gesellschaft:

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

### Zusammensetzung der Organe:

#### Hauptversammlung

In der Hauptversammlung sind die Aktionäre vertreten. Jeder Aktionär hat das Recht, an der Hauptversammlung der Aktiengesellschaft teilzunehmen. Die Stadt Schwelm wurde durch Herrn 1. Beigeordneten Voß in den Hauptversammlung am 28.04.2006 vertreten.

#### 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. Die Stadt Schwelm ist im Aufsichtsrat durch ihren Bürgermeister vertreten. Im Jahr 2006 fanden vier Sitzungen des Aufsichtsrates statt.

#### Vorstand

Dem Vorstand gehörten im Berichtsjahr an:

Herr Dr. -Ing. Claus Bongers, Essen,  
Herr Dipl.-Kfm. Dieter ten Eikelder, Essen

#### Beirat

Dem Beirat gehören zur Zeit insgesamt 16 Vertreter des Ennepe -Ruhr-Kreises sowie der kreisangehörigen Städte an. Im Jahr 2006 fanden zwei Beiratssitzungen statt.

Die Stadt Schwelm war durch Herrn Bürgermeister Dr. Steinrücke vertreten.

#### Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

Aufgrund der bestehenden Verträge erhält die Stadt Schwelm Konzessionsabgaben. Ferner werden je nach den Geschäftsergebnissen auf die Aktienanteile Dividenden abzüglich Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag an die Stadt Schwelm ausgeschüttet. Für die Geschäftsjahre 2005 und 2006 wurden 20 % Kapitalertragsteuer und 5,5 % Solidaritätszuschlag in Abzug gebracht.

Die Kapitalertragsteuer und der Solidaritätszuschlag werden der Stadt Schwelm durch das Finanzamt erstattet.

Der Jahresabschluss 2005 wurde in der Hauptversammlung am 28.04.2006 festgestellt.

Für das Geschäftsjahr 2005 wurde je Stückaktie eine Dividende in Höhe von 7,15 € in 2006 gezahlt.

In der Hauptversammlung am 27.04.2007 wurde der Jahresabschluss 2006 festgestellt und für das Geschäftsjahr 2006 je Stückaktie eine Dividendenzahlung von 8,15 € beschlossen.

	<u>2006</u>	<u>2007</u>
		Summen nachrichtlich
<u>Einnahmen</u>		
<u>Konzessionsabgaben</u> (nachgewiesen bei HSt. 8170 220000)		
Endabrechnung 2005 und Vorauszahlung 2006	367.000,00 €	
Vorauszahlung IV. Quartal 2005	373.000,00 €	
I. Quartal 2006	343.791,97 €	
2006	<u>367.000,00 €</u>	
Zwischensumme	1.450.791,97 €	1.748.068,14 €
<u>Dividende für das Geschäftsjahr 2005</u> Zahlung in 2006 (abzüglich Kapitalertrags- steuer und Solidaritätszuschlag ) (nachgewiesen bei HSt. 5700 210 000)	558.493,65 €	636.604,65 €
Durch das Finanzamt in 2006 erstattete Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag für 2005 (nachgewiesen bei HSt. 5700 212000)	<u>127.422,90 €</u>	<u>149.356,35 €</u>
Einnahmen insgesamt	2.136.708,52 €	2.534.029,14 €
<u>Ausgaben</u>	keine	keine

**AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2006**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2006</b> T€	<b>31.12.2005</b> T€
<b>Anlagevermögen</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.871	2.051
Sachanlagen	120.471	120.125
Finanzanlagen	118.412	112.222
	<b>240.754</b>	<b>234.398</b>
<b>Umlaufvermögen</b>		
Vorräte	2.057	2.086
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	39.284	36.559
Wertpapiere	34.983	39.066
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	8.662	15.396
	<b>84.986</b>	<b>93.107</b>
Rechnungsabgrenzungsposten	55	280
<b>Gesamt</b>	<b>325.795</b>	<b>327.785</b>

**AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2006**

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2006</b> <b>T€</b>	<b>31.12.2005</b> <b>T€</b>
<b>Eigenkapital</b>		
Gezeichnetes Kapital	<b>36.864</b>	36.864
Kapitalrücklage	<b>14.365</b>	14.365
Gewinnrücklagen	<b>35.656</b>	32.956
Bilanzgewinn	<b>11.736</b>	10.296
	<b>98.621</b>	<b>94.481</b>
Sonderposten mit Rücklageanteil	<b>3.102</b>	1.931
Sonderposten für erhaltene Zuschüsse	<b>29.239</b>	30.264
Rückstellungen	<b>148.532</b>	148.223
Verbindlichkeiten	<b>38.865</b>	44.632
Rechnungsabgrenzungsposten	<b>7.436</b>	8.254
<b>Gesamt</b>	<b>325.795</b>	<b>327.785</b>

**AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2006**

	T€	2006 T€	Vorjahr T€
Umsatzerlöse		299.924	280.659
Strom- und Erdgassteuer		-19.281	-17.371
Bestandsveränderung		-27	-334
Andere aktivierte Eigenleistungen		2.211	2.056
Sonstige betriebliche Erträge		8.739	6.690
Materialaufwand		-192.509	-177.659
<b>Rohergebnis</b>		<b>99.057</b>	<b>94.041</b>
Personalaufwand		-44.998	-39.317
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-14.355	-14.355
Sonstige betriebliche Aufwendungen		-20.616	-20.730
<b>Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit</b>		<b>19.088</b>	<b>19.639</b>
Finanzergebnis		-570	-2.010
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>18.518</b>	<b>17.629</b>
Steuern		-4.082	-6.833
<b>Jahresüberschuss</b>		<b>14.436</b>	<b>10.796</b>
Einstellung in andere Gewinnrücklagen		-2.700	-500
<b>Bilanzgewinn</b>		<b>11.736</b>	<b>10.296</b>

## 2.2.2 Verkehrsgesellschaft Ennepe -Ruhr mbH

	<u>Stand 31.12.05</u>	<u>Stand 31.12.06</u>
Stammkapital	2.815.000,00 €	2.815.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm	253.350,00 €	253.350,00 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	9 %	9 %

### Unternehmenszweck

(1) Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des ÖPNV, einschließlich des Betriebs des SPNV, ferner alle diesen Zweck fördernden Geschäfte, gegebenenfalls in Gemeinschaft mit anderen Verkehrsunternehmen, sowie alle anderen mit dem Verkehr in Zusammenhang stehenden Geschäfte, unter anderem auch die Erbringung von Regieleistungen im Verkehrsbereich.

(2) Die Gesellschaft ist zur Errichtung von Anlagen sowie zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die der Förderung des Gesellschaftszweckes dienen. Sie kann zur Erfüllung ihrer Aufgaben Unternehmen gründen oder sich an anderen Unternehmen beteiligen, sie erwerben, pachten oder betreiben.

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

### Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs.

### Organe der Gesellschaft:

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

### Zusammensetzung der Organe:

#### Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 6 Mitgliedern.

In den am 13.06. und 20.12.2006 stattgefundenen ordentlichen Gesellschafterversammlungen war die Stadt Schwelm durch Herrn 1. Beigeordneten Voß vertreten.

Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht gem. § 11 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages aus 15 Mitgliedern. Davon sind 5 Mitglieder Arbeitnehmervertreter. Die Stadt Schwelm ist im Aufsichtsrat durch Herrn Rolf Steuernagel vertreten.

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

	<u>2006</u>	<u>2007</u>
<u>Einnahme</u>	keine	keine
<u>Ausgaben</u>	keine	keine

**Verkehrsgesellschaft Ennepe - Ruhr - mbH**  
**Bilanz zum 31.12.2006**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2006 Euro</b>	<b>2005 T€</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Nutzungsrechte	111.367,00	101
<b>II. Sachanlagen</b>		
1. Grundstücke und Bauten	3.338.828,79	3.515
2. Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	74.979,00	47
3. Fahrzeuge für Personenverkehr	4.627.437,00	4.074
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nr. 2 oder 3 gehören	166.567,97	151
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	826.756,50	860
6. Im Bau befindliche Anlagen	19.645,50	40
	9.054.214,76	8.687
<b>III. Finanzanlagen</b>		
1. Beteiligungen	4.045,17	4
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	17.000.000,00	20.800
3. Sonstige Ausleihungen	0,00	1
	17.004.045,17	20.805
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>26.169.626,93</b>	<b>29.593</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Vorräte</b>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	742.560,35	582
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	112.648,64	101
2. Forderungen gegen Gesellschafter	625,00	1
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.256.618,62	1.367
	2.369.892,26	1.469
<b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	2.124.321,82	5.596
<b>Umlaufvermögen gesamt</b>	<b>5.236.774,43</b>	<b>7.647</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.913,66	3
<b>Bilanzsumme</b>	<b>31.408.315,02</b>	<b>37.243</b>

**Verkehrsgesellschaft Ennepe - Ruhr - mbH**  
**Bilanz zum 31.12.2006**

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2006 EURO</b>	<b>2005 T€</b>
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	2.815.000,00	2.815
II. Kapitalrücklage	69.978,06	516
III. Vertragliche Rücklage	10.997.981,12	11.184
IV. Gewinnrücklagen		
1. Andere Gewinnrücklagen	0,00	2.928
<b>Eigenkapital gesamt</b>	<b>13.882.959,18</b>	<b>17.443</b>
<b>B. Investitionszuschüsse</b>	<b>277.804,96</b>	<b>472</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Rückstellungen für Pensionen	11.135.426,00	10.647
2. Sonstige Rückstellungen	3.636.563,00	5.696
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>14.771.989,00</b>	<b>16.343</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.539.263,26	1.976
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	651.853,55	240
3. Sonstige Verbindlichkeiten	284.445,07	768
- davon aus Steuern:       75.384,47 Euro (Vorjahr:       63.449,87 Euro)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:     74.188,64 Euro (Vorjahr:     274.372,39 Euro)		
<b>Verbindlichkeiten gesamt</b>	<b>2.475.561,88</b>	<b>2.984</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>31.408.315,02</b>	<b>37.243</b>

**Verkehrsgesellschaft Ennepe - Ruhr - mbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2006**

	2006 EURO	2005 T€
<b>1. Umsatzerlöse</b>		
a) Verkehrseinnahmen und sonstige Erlöse	15.481.081,43	10.977
b) Zuweisungen des Zweckverbandes	304.996,12	2.471
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	472.930,39	8.168
	<b>16.259.007,94</b>	<b>21.616</b>
<b>3. Materialaufwand</b>		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.054.607,37	-2.932
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.379.888,55	-1.688
<b>4. Personalaufwand</b>		
a) Löhne und Gehälter	-9.250.042,83	-9.021
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-3.162.277,70	-2.702
- davon für Altersversorgung:	1.283.958,87 Euro	
(Vorjahr:                      874.238,25 Euro)		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.610.322,24	-1.669
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.993.801,68	-1.373
<b>7. Betriebsergebnis</b>	<b>-4.191.932,43</b>	<b>2.231</b>
8. Finanzergebnis	650.526,99	715
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-3.541.405,44</b>	<b>2.946</b>
10. Sonstige Steuern	-18.183,75	-17
<b>11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-3.559.589,19</b>	<b>2.929</b>
12. Entnahme aus der Kapitalrücklage	631.098,59	0
13. Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen	2.928.490,60	0
14. Einstellung in andere Gewinnrücklagen	0,00	-2.929
<b>14. Bilanzgewinn/ Bilanzverlust</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

### 2.2.3 WSW - Wuppertaler Stadtwerke AG - (Nachrichtlich)

	<u>Stand 31.12.05</u>	<u>Stand 31.12.06</u>
Stammkapital	172.463.150 €	172.463.150 €
Anteil der Stadt Schwelm	736.272 €	736.272 €
Anteil der Stadt Schwelm am Stammkapital	0,427 %	0,427 %

#### Unternehmenszweck:

In der Satzung (§ 2) ist der Gegenstand des Unternehmens wie folgt bestimmt:

- (1) Die Gesellschaft ist ein Dienstleistungsunternehmen für kommunale Aufgaben, insbesondere
- a) der Energie- und Wasserversorgung sowie der kommunalen Energie- und Wasserdienstleistung,
  - b) des Verkehrswesens und -managements im Personen- und Güterverkehr einschließlich des Freihaltens der Verkehrswege, der Parkraumbewirtschaftung sowie des Betriebs von Parkhäusern,
  - c) der Entsorgungswirtschaft,
  - d) des Managements städtischer Veranstaltungen einschließlich des Kartenverkaufs,
  - e) des Baus und Betriebs kommunaler Infrastruktureinrichtungen, insbesondere der Einrichtungen der Telekommunikation.

Zur Auslastung freier Kapazitäten kann die Gesellschaft in Form von Nebengeschäften auch für Rechnung Dritter

- a) die Instandhaltung von im Verkehr benötigten Fahrzeugen, Transportmitteln und Einrichtungen durchführen,
- b) Handwerks- und Ingenieurleistungen anbieten,
- c) Dienst- und Beratungsleistungen übernehmen.

- (2) Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig oder nützlich erscheinen, insbesondere zur Entfaltung weiterer Aktivitäten als modernes Dienstleistungsunternehmen sowie zum Erwerb und zur Veräußerung von Grundstücken, zur Errichtung von Unternehmen, zur Beteiligung an Unternehmen sowie zum Abschluss von Interessengemeinschafts- und Unternehmensverträgen.

#### Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Sicherstellung des öffentlichen Personennahverkehrs.

Organe der Gesellschaft

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

Zusammensetzung der Organe:

Der Hauptversammlung gehören die Mitglieder des Vorstandes und des Aufsichtsrates sowie die Aktionärsvertreter an.

Der Aufsichtsrat besteht aus 20 Mitgliedern. Er setzt sich zusammen aus je 10 Aufsichtsratsmitgliedern der Aktionäre und der Arbeitnehmer/Arbeitnehmerinnen. Die Stadt Schwelm ist im Hinblick auf ihre geringe Beteiligung am Stammkapital (0,427 %, Stand 31.12.06) nicht im Aufsichtsrat vertreten.

Der Vorstand besteht aus:

Dr. Hermann Janning ( bis 23.02.2006)  
 Dipl.-Kfm. Dipl.-Hdl. Rainer Hübner  
 Dipl.-Volksw. Heinz – Werner Thissen (bis 03.05.2007)  
 Dipl.-Ök. Claudia Fischer (23.02.2006 bis 31.12.2006)

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

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.

	<u>2006</u>
<u>Einnahmen</u>	
Vom Kreis, anteiliger Kürzungsbetrag	250.528,29 €
(nachgewiesen bei HSt. 8300 172 000)	
<u>Ausgaben</u>	keine
	<u>2007</u>
<u>Einnahmen</u>	
Vom Kreis, anteiliger Kürzungsbetrag	
(nachgewiesen bei HSt. 8300 172 000)	246.077,35 €
<u>Ausgaben</u>	keine

**Wuppertaler Stadtwerke AG**  
**Bilanz zum 31.12.2006**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2006 T€</b>	<b>31.12.2005 T€</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.736	1.573
II. Sachanlagen	670.968	672.166
III. Finanzanlagen	51.135	49.612
	<u>723.839</u>	<u>723.351</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.527	8.108
2. Unfertige Leistungen	1.765	3.510
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	274	228
	<u>8.566</u>	<u>11.846</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	63.066	72.016
- davon mit einer Restlaufzeit		
von als einem Jahr: 1.040 T€ (Vorjahr: 718 T€)		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.217	8.429
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein		
Beteiligungsverhältnis besteht	3.604	3.976
4. Sonstige Vermögensgegenstände	30.658	32.428
- davon mit einer Restlaufzeit		
von als einem Jahr: 9.007 T€ (Vorjahr: 8.998 T€)		
	<u>111.545</u>	<u>116.849</u>
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben		
bei Kreditinstituten und Schecks	25.144	46.242
	<u>145.255</u>	<u>174.937</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	947	1.652
<b>Bilanzsumme</b>	<b>870.041</b>	<b>899.940</b>

**Wuppertaler Stadtwerke AG**  
**Bilanz zum 31.12.2006**

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2006 T€</b>	<b>31.12.2005 T€</b>
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	172.463	172.463
II. Kapitalrücklage	64.678	65.021
III. Gewinnrücklagen		
1. Gesetzliche Rücklage	11.222	11.222
2. Andere Gewinnrücklagen	13.453	13.453
IV. Bilanzgewinn	8.216	10.192
	270.033	272.351
<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>		
1. Sonderposten mit Rücklageanteil	1.547	0
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse	108	129
	1.655	129
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	20.321	22.963
<b>D. Rückstellungen</b>		
1. Rückstellungen für Pensionen	27.648	28.937
2. Steuerrückstellungen	2.425	6.413
3. Sonstige Rückstellungen	139.042	114.365
	169.115	149.715
<b>E. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	291.108	300.919
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	277	225
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	55.907	88.743
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	2.127
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	16.922	17.205
6. Sonstige Verbindlichkeiten	41.941	42.792
davon aus Steuern: 9.257 TEUR (Vorjahr: 8.172 TEUR)		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 2 TEUR (Vorjahr: 3.156 TEUR)		
	406.155	452.011
<b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	2.762	2.771
<b>Bilanzsumme</b>	<b>870.041</b>	<b>899.940</b>

**Wuppertaler Stadtwerke AG**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2006**

	TEUR	Vorjahr TEUR
1. Umsatzerlöse	720.378	596.906
abzüglich Strom-/Energiesteuer	-31.596	-23.131
Umsatzerlöse (ohne Strom-/Energiesteuer)	688.782	573.775
2. Verminderung des Bestands an fertigen Erzeugnissen und an nicht abgerechneten Leistungen (Vorjahr: Erhöhung)	-1.004	1.009
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	7.608	7.956
4. Sonstige betriebliche Erträge	61.988	45.071
	<b>757.374</b>	<b>627.811</b>
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-403.865	-295.259
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-55.641	-50.317
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-116.156	-121.423
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-31.453	-34.325
davon für Altersversorgung: 9.401 TEUR (Vorjahr: 10.491 TEUR)		
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-45.759	-40.760
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Einstellungen in den Sonderposten mit Rücklageanteil	-1.547	0
b) Übrige	-69.686	-64.151
	<b>-724.107</b>	<b>-606.235</b>
	<b>33.267</b>	<b>21.576</b>
9. Erträge aus Beteiligungen	1.027	3.071
davon aus verbundenen Unternehmen: 0 TEUR (Vorjahr: 2.256 TEUR)		
10. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	5.207	5.008
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	676	497
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.496	613
davon aus verbundenen Unternehmen: 362 TEUR (Vorjahr: 21 TEUR)		
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	-406
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-14.260	-16.320
davon an verbundene Unternehmen: 32 TEUR (Vorjahr: 821 TEUR)		
15. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-16.595	-685
	<b>-22.449</b>	<b>-8.222</b>
16. Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	10.818	13.354
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-4.760	-8.042
18. Sonstige Steuern	-1.005	-1.285
	<b>-5.765</b>	<b>-9.327</b>
19. Jahresüberschuss (Vorjahr: Jahresfehlbetrag)	5.053	4.027
20. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	3.163	6.164
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>8.216</b>	<b>10.191</b>



# **Beteiligungsbericht**

**2007**

Stadt Schwelm  
Fachbereich Finanzen

## Vorwort

Nach § 112 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in der bis zum 31.12.2004 geltenden Fassung hat die Gemeinde zur Information der Ratsmitglieder und der Einwohner jährlich einen Bericht über die Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zu erstellen.

Er soll insbesondere Angaben über die Erfüllung des öffentlichen Zwecks, die Beteiligungsverhältnisse und die Zusammensetzung der Organe der Gesellschaften enthalten.

Die in diesem Bericht getroffenen Aussagen über die Organe der Gesellschaften, die Zusammensetzung der Organe und über die Beteiligungsverhältnisse sind den vorliegenden Geschäftsberichten der Gesellschaften entnommen.

Für diesen Bericht ausgewertet wurden die Geschäftsberichte 2007 der Gesellschaften.

Es sind auch in diesem Bericht wieder Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen der Gesellschaften abgedruckt, die der Veröffentlichung zugestimmt haben.

Außer den gesetzlich vorgeschriebenen Angaben enthält dieser Bericht zum Zwecke einer umfassenden Information auch Angaben über die finanziellen Auswirkungen aus den Geschäftsabschlüssen der Gesellschaften auf die Haushaltsjahre 2007 und 2008 der Stadt Schwelm. Des weiteren wird die Entwicklung der Beteiligungsverhältnisse durch Gegenüberstellung der Stände per 31.12. 2006 und per 31.12.2007 aufgezeigt.

Der Bericht gliedert sich in zwei Teile. Im ersten Teil - Ordnungsziffer 1 - wird zur schnellen Information ein zusammenfassender Überblick gegeben, während der zweite Teil - Ordnungsziffer 2 - umfassende Einzelangaben zu den bestehenden Beteiligungen enthält.

Schwelm, 24.11.2008

gez.

(Voß)

1. Beigeordneter und Stadtkämmerer

# Inhaltsverzeichnis

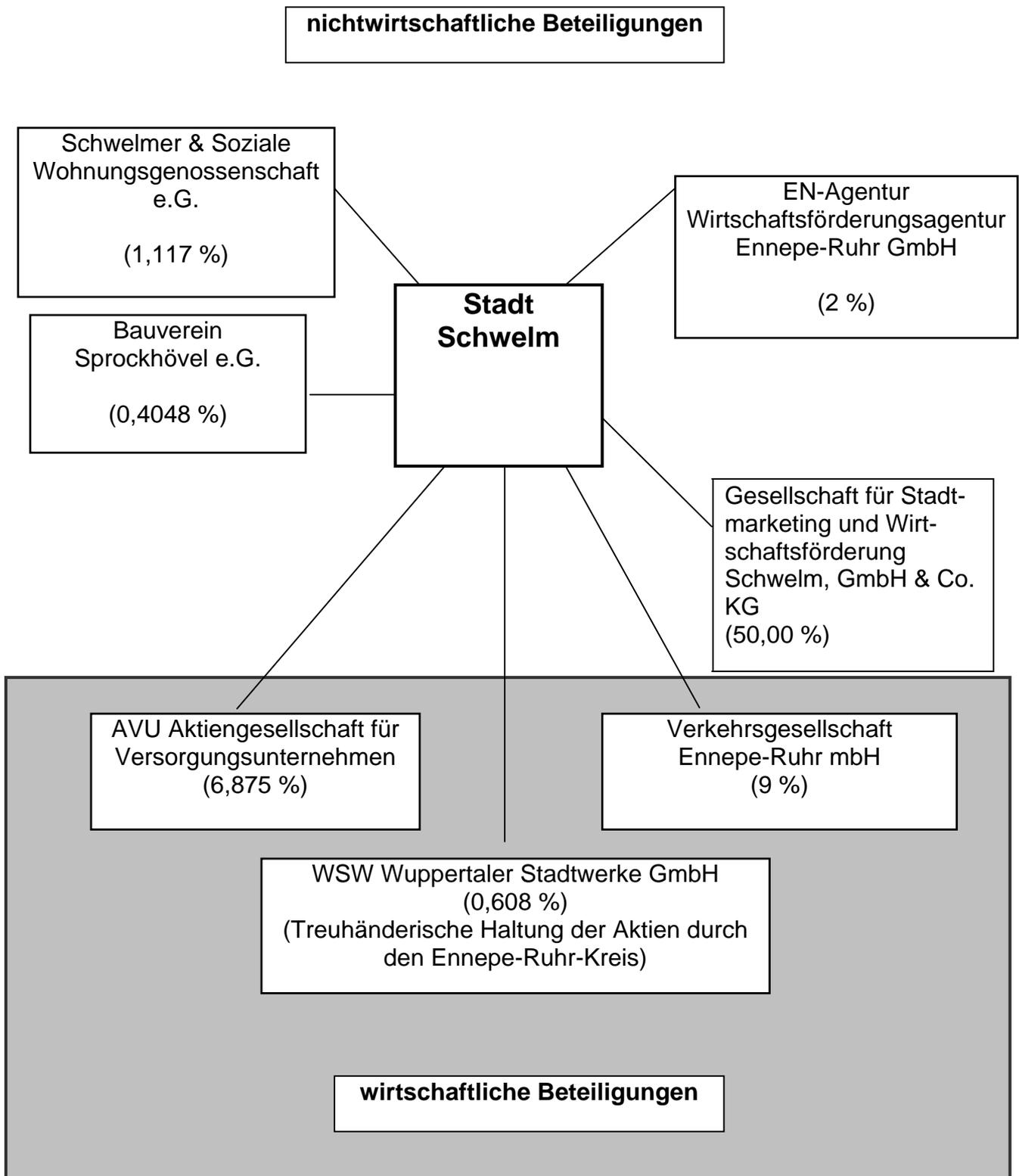
	<b>Seite</b>
<b>1. Auf einen Blick</b>	
1.1 Bestehende Beteiligungen (Stand 31.12.07)	1
1.2 Beteiligungsverhältnisse in € -Beträgen bzw. in Anteilen	2
1.3 Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt in den Jahren 2007 und 2008	3
1.4 Ausblick	4
<b>2. Beteiligungen im Einzelnen</b>	
2.1 Nichtwirtschaftliche Beteiligungen	
2.1.1 Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG	6
2.1.2 Bauverein Sprockhövel eG	11
2.1.3 EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe -Ruhr GmbH	16
2.1.4 Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG, Schwelm	22
2.2 Wirtschaftliche Beteiligungen	
2.2.1 AVU - Aktiengesellschaft für Versorgungsunternehmen	27
2.2.2 Verkehrsgesellschaft Ennepe -Ruhr mbH	33
2.2.3 WSW - Wuppertaler Stadtwerke AG / WSW – Wuppertaler Stadtwerke GmbH (nachrichtlich)	38

## 1. Auf einen Blick

### 1.1 Bestehende Beteiligungen (Stand 31.12.2007)

In Klammern: Anteil der Beteiligung am Stammkapital

Die Unterscheidung in nichtwirtschaftliche und wirtschaftliche Beteiligungen wurde nach § 107 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) vorgenommen.



## 1.2 Beteiligungsverhältnisse in €-Beträgen bzw. in Anteilen

Gesellschaft	Gesamtkapital/Gesamtanteile		Davon Anteil der Stadt Schwelm	
	Stand 31.12.2006	Stand 31.12.2007	Stand 31.12.2006	Stand 31.12.2007
<b><u>Nichtwirtschaftliche Beteiligungen</u></b>				
Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG	87.727 Anteile	87.121 Anteile	962 Anteile	962 Anteile
Bauverein Sprockhövel eG	1.506 Anteile	1.482 Anteile	6 Anteile	6 Anteile
EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH	55.000,00 €	55.000,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG	255.645,94 €	255.645,94 €	127.822,97 €	127.822,97 €
<b><u>Wirtschaftliche Beteiligungen</u></b>				
AVU-Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen	36.864.000,00 €	36.864.000,00 €	2.534.400,00 €	2.534.400,00 €
Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH	2.815.000,00 €	2.815.000,00 €	253.350,00 €	253.350,00 €
<b><u>(Nachrichtlich)</u></b>				
<u>WSW Wuppertaler Stadtwerke AG</u>	172.463.150,00 €		736.272,00 €	
<u>WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH</u> (Aktien sind auf den Ennepe-Ruhr-Kreis übertragen, dadurch wird die Stadt durch den Kreis am Kürzungsbetrag der VRR-Umlage beteiligt.)		20.000.000,00 €		121.600,00 €

### 1.3 Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt in den Jahren 2007 und 2008

Gesellschaft	Einnahmen		Ausgaben	
	2007 €	2008 €	2007 €	2008 €
<b><u>Nichtwirtschaftliche Beteiligungen</u></b>	Endstand 2007	Endstand 2008	Endstand 2007	Endstand 2008
Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft e.G. Dividende für 2006 / 2007	3.848,00	3.848,00	0,00	0,00
Bauverein Sprockhövel e.G. Dividende für 2006/2007	252,00	252,00	0,00	0,00
EN-Agentur, Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH Vorauszahlung auf Verlustabdeckung 2007/2008 unter Berücksichtigung vorjähriger Über-/ Unterzahlungen	0,00	0,00	7.719,89	7.710,04
<b>Zwischensumme</b>	4.100,00	4.100,00	7.719,89	7.710,04
Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, <b>GmbH &amp; Co KG</b>	0,00	0,00	87.000,00	87.000,00
<b><u>Wirtschaftliche Beteiligungen</u></b>				
AVU-Aktiengesellschaft für Versorgungs- Unternehmen Konzessionsabgaben Jahresleistung 2007 / 2008	1.748.068,14	1.040.804,39	0,00	0,00
Dividende für 2006 / 2007	636.604,65	702.999,00	0,00	0,00
Erstattete bzw. noch zu erstattende Kapitalertragssteuer und Solidaritäts-zuschlag durch das Finanzamt	149.356,35	0,00 *	0,00	0,00
Zwischensumme AVU	2.534.029,14	1.743.803,39	0,00	0,00
Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH	0,00	0,00	0,00	0,00
WSW Wuppertaler Stadtwerke AG (2007) WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH (2008) Vom Ennepe-Ruhr-Kreis, Anteil Kürzung der VRR-Umlage	246.077,35	0,00 *	0,00	0,00
<b>Insgesamt:</b>	<b>2.784.206,49</b>	<b>1.747.903,39</b>	<b>94.719,89</b>	<b>94.710,04</b>

\* haushaltsmäßig in 2008 noch nicht abgewickelt

#### **1.4 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 Einsparpotenzials 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 wurde zum 31.12. 2005 veräußert.

Die Beteiligungen an der Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft e.G. und am Bauverein Sprockhövel wurden zum 31.12. 2005 gekündigt mit Wirkung zum 31.12.2007.



## 2 Beteiligungen im einzelnen:

### 2.1. Nichtwirtschaftliche Beteiligungen

#### 2.1.1 Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG

	<u>Stand 31.12.06</u>	<u>Stand 31.12.07</u>
Anteile insgesamt	87.727	86.121
Davon Anteile der Stadt Schwelm	962	962
Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder insgesamt	8.534.219,39 €	8.393.629,28 €
Davon Geschäftsguthaben der Stadt Schwelm	96.200 €	96.200 €
Prozentualer Anteil der Stadt Schwelm an den Gesamtanteilen	1,100 %	1,117 %

#### **Die Anteile wurden zum 31.12.2007 gekündigt.**

##### Unternehmenszweck:

- (1) Zweck der Genossenschaft ist vorrangig eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der Mitglieder. Zu diesem Zweck errichtet, erwirbt und bewirtschaftet sie Wohnungen, Garagen und Folgeeinrichtungen in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen.
- (2) Die Genossenschaft kann darüber hinaus Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen errichten, bewirtschaften und betreuen und alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen. Hierzu gehören Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Räume für Gewerbebetriebe sowie soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen.
- (3) Die Genossenschaft kann sich an anderen Unternehmen beteiligen. Die Bestimmungen des § 1 Abs. 2 GenG sind zu beachten.
- (4) Die Genossenschaft kann Schuldverschreibungen ausgeben. Sie kann Spareinlagen hereinnehmen.
- (5) Die Genossenschaft soll möglichst ihren Geschäftskreis auf die Steuerbefreiung nach § 5 Abs. 1 Nr. 10 KStG ausrichten.
- (6) Die Ausdehnung des Geschäftsbetriebes auf Nichtmitglieder ist zugelassen; Vorstand und Aufsichtsrat beschließen gemäß § 28 der Satzung die Voraussetzungen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gemäß den Beteiligungsrechten besitzt die Stadt Schwelm Belegungsrechte und somit die Möglichkeiten, Obdachlosigkeit zu vermeiden bzw. sozialgerechte Wohnungen anzumieten.

Organe der Genossenschaft:

Organe der Genossenschaft sind die Vertreterversammlung, der Aufsichtsrat und der Vorstand.

Zusammensetzung der Organe:

Die Vertreterversammlung besteht aus den von den Mitgliedern der einzelnen Wahlbezirke gewählten Vertretern. Die Stadt Schwelm ist darin nicht vertreten.

Dem Aufsichtsrat gehören 12 Mitglieder an.

Mitglieder des Vorstandes (Stand 31.12.2007):

Herr Hans Hammerschmidt  
Herr Günter Klein - Vehne  
Herr Joachim Pfaffenbach  
Herr Gerd Westermann

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

Aufgrund des Ergebnisses des Geschäftsjahres 2007 hat die Genossenschaft eine Dividende in Höhe von 4 % gezahlt.

	<u>2007</u>	<u>2008</u>
<u>Einnahmen</u>		
Dividende (nachgewiesen bei HSt. 6200 210000, bzw. bei Buchungst. 16.01.02 465100)	3.848,00 €	3.848,00 €
<u>Ausgaben</u>	keine	keine

**Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2007**

<b>Aktiva</b>	<b>Geschäftsjahr</b>		<b>Vorjahr</b>
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>Anlagevermögen</b>			
<b>Sachanlagen</b>			
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	113.158.814,04		111.607.460,82
Grundstücke mit anderen Bauten	1.239.799,91		1.263.701,00
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	4.234.458,40		3.960.141,52
Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter	42.335,59		42.335,59
Anderer Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.628,77		97.700,28
Anlagen im Bau	1.894.612,48		2.160.147,01
Bauvorbereitungskosten	72.410,00	120.743.059,19	95.041,40
<b>Finanzanlagen</b>			
Anteile an verbundene Unternehmen		4.175.971,33	<b>4.175.971,33</b>
<b>Anlagevermögen insgesamt</b>		<b>124.919.030,52</b>	<b>123.402.498,95</b>
<b>Umlaufvermögen</b>			
<b>Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte</b>			
Andere Vorräte		17.675,34	17.469,70
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
Forderungen aus Vermietung	88.848,10		180.438,40
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		419.315,27
Sonstige Vermögensgegenstände	100.388,02	189.236,12	125.037,31
<b>Flüssige Mittel und Bausparguthaben</b>			
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	159.611,21		166.103,87
Bausparguthaben	54.683,80	214.295,01	144.661,38
Rechnungsabgrenzungsposten		4.423,52	<b>3.749,47</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>125.344.660,51</b>	<b>124.459.274,35</b>

**Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2007**

<b>Passiva</b>	<b>Geschäftsjahr</b>		<b>Vorjahr</b>
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Geschäftsguthaben</b>			
der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	421.194,42		<b>399.221,28</b>
der verbleibenden Mitglieder	8.393.629,28		<b>8.534.219,39</b>
aus gekündigten Geschäftsanteilen	111.700,00	8.926.523,70	<b>41.600,00</b>
Rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile (€ 227.704,28) € 213.333,95			
<b>Ergebnisrücklagen</b>			
Gesetzliche Rücklage davon aus Jahresüberschuss Geschäftsjahr eingestellt: (€ 8.678,88 ) € 89.650,18	2.180.928,46		<b>2.091.278,28</b>
Bauerneuerungsrücklage	2.167.767,77		<b>2.167.767,77</b>
Andere Ergebnisrücklage davon aus Bilanzgewinn des Vorjahres eingestellt: (€ 357.334,05) € 0,00	9.790.386,77	14.139.083,00	<b>9.790.386,77</b>
Im Geschäftsjahr entnommen (€ 263.364, 25) € 0,00			
<b>Bilanzgewinn</b>			
Jahresüberschuss	896.501,86		<b>86.788,87</b>
Einstellung in Ergebnisrücklagen	-89.650,18		<b>-8.678,88</b>
Entnahme aus Ergebnisrücklagen	0,00	806.851,68	<b>263.364,25</b>
<b>Eigenkapital gesamt</b>		<b>23.872.458,38</b>	<b>23.365.947,73</b>
<b>Rückstellungen</b>			
Sonstige Rückstellungen		<b>76.385,00</b>	<b>52.500,00</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	98.981.623,38		<b>98.533.146,57</b>
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	448.258,52		<b>475.853,90</b>
Verbindlichkeiten aus Vermietung	810.468,65		<b>420.884,17</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	471.255,08		<b>1.457.007,75</b>
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	438.516,56		<b>0,00</b>
Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern: (€ 2.461,00 ) € 5.784,29	245.694,94	101.395.817,13	<b>153.934,23</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>125.344.660,51</b>	<b>124.459.274,35</b>

**Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft eG**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2007**

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
<b>Umsatzerlöse</b>			
a) aus der Hausbewirtschaftung	13.906.101,86		<b>14.013.785,87</b>
b) aus anderen Lieferungen und Leistungen	6.689,60	13.912.791,46	<b>10.111,08</b>
Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	<b>19.213,51</b>
Sonstige betriebliche Erträge		767.477,58	<b>291.507,45</b>
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	5.404.534,01		<b>5.794.970,03</b>
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	34.301,99	5.438.836,00	<b>22,62</b>
<b>Rohergebnis</b>		<b>9.241.433,04</b>	<b>8.539.625,26</b>
Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	386.114,53		<b>391.595,54</b>
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			
davon für Altersversorgung (€ 2.678,50 ) € 2.776,61	92.515,92	478.630,45	<b>97.487,19</b>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.467.812,10	<b>2.428.642,85</b>
Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.683.940,44	<b>1.829.033,44</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
davon von verbundenen Unternehmen (€ 8.432,49) € 29.333,26		31.766,24	<b>35.023,72</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.400.861,78	<b>3.393.808,52</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>1.241.954,51</b>	<b>434.081,44</b>
Sonstige Steuern		345.452,65	<b>347.292,57</b>
<b>Jahresüberschuss</b>		<b>896.501,86</b>	<b>86.788,87</b>
Einstellungen aus dem Jahresüberschuss in Ergebnismrücklagen		89.650,18	<b>8.678,88</b>
Entnahme aus der Ergebnismrücklage		0,00	<b>263.364,25</b>
<b>Bilanzgewinn</b>		<b>806.851,68</b>	<b>341.474,24</b>

## 2.1.2 Bauverein Sprockhövel e G

	<u>Stand 31.12.06</u>	<u>Stand 31.12.07</u>
Gesamtanteile	1.506	1.482
Anteile der Stadt Schwelm	6	6
Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder insgesamt	1.561.879,27 €	1.534.280,42 €
Geschäftsguthaben der Stadt Schwelm	6.300 €	6.300 €
Prozentualer Anteil der Stadt Schwelm an den Gesamtanteilen	0,4000 %	0,4048 %

Hinweis: Die Anteile wurden von der Stadt Schwelm als Rechtsnachfolgerin der Gemeinde Linderhausen bei der Eingemeindung (01.01.1970) übernommen.

### **Die Anteile wurden zum 31.12.2007 gekündigt.**

#### Unternehmenszweck:

Das Unternehmen ist eine Vermietungsgenossenschaft nach § 5 Abs. 1 Nr. 10 KStG. Die Genossenschaft kann sich an Unternehmen beteiligen.

#### Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gemäß den Beteiligungsrechten besitzt die Stadt Schwelm Belegungsrechte und somit die Möglichkeiten, Obdachlosigkeit zu vermeiden bzw. sozialgerechte Wohnungen anzubieten.

#### Organe der Genossenschaft:

Organe der Genossenschaft sind die Mitgliederversammlung, der Aufsichtsrat und der Vorstand.

#### Zusammensetzung der Organe:

Der Aufsichtsrat besteht aus 6 Mitgliedern.

Zu Vorstandsmitgliedern sind bestellt:

Herr Bernd Geldmacher, Sparkassenbetriebswirt i.R., Im Lübbering 2, 45549 Sprockhövel

Herr Paul Gerhard Flasdieck, Bürgermeister a.D., Schmiedestr. 41, 45549 Sprockhövel

Herr Bernhard Heck, Geschäftsführer, Peter-Roos-Str.26, 40547 Düsseldorf

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

Für das Geschäftsjahr 2007 wurde eine Dividende in Höhe von 4 % gezahlt.

	<u>2007</u>	<u>2008</u>
<u>Einnahmen</u>		
Dividende (nachgewiesen bei HSt. 6200 210 000, bzw. bei Buchungsst. 16.01.02 465100)	252,00 € (f.2006)	252,00 € (f.2007)
<u>Ausgaben</u>	keine	keine

**Bauverein Sprockhövel eG**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2007**

<b>Aktiva</b>	<b>Geschäftsjahr</b>		<b>Vorjahr</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>Anlagevermögen</u></b>			
<b><u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b>		0,00	1.604,00
<b><u>Sachanlagen</u></b>			
Grundstücke mit Wohnbauten	18.218.339,71		18.355.536,70
Grundstücke mit Geschäfts- u. anderen Bauten	1.478.880,98		1.541.397,42
Grundstücke ohne Bauten	455,43		455,43
Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.584,00		11.272,00
Bauvorbereitungskosten	22.776,41	19.747.036,53	22.495,41
<b><u>Finanzanlagen</u></b>			
Anteile an verbundenen Unternehmen	290.000,00		290.000,00
Andere Finanzanlagen	520,00	290.520,00	520,00
<b><u>Anlagevermögen insgesamt</u></b>		20.037.556,53	20.223.280,96
<b><u>Umlaufvermögen</u></b>			
<b><u>Vorräte</u></b>			
Unfertige Leistungen	138.257,45		149.060,81
Andere Vorräte	12.050,00	150.307,45	14.589,00
<b><u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u></b>			
Forderungen aus Vermietung	11.400,37		33.315,89
Forderungen aus Verkauf von Grundstücken	44.532,20		83.791,57
Forderungen aus Betreuungstätigkeit	4.289,13		4.345,79
Sonstige Vermögensgegenstände	48.225,41	108.447,11	44.326,30
<b><u>Flüssige Mittel</u></b>			
Guthaben bei Kreditinstituten		578.308,22	85.377,05
<b><u>Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>			
Andere Rechnungsabgrenzungsposten		141,78	22,81
<b>Bilanzsumme</b>		<b>20.874.761,09</b>	<b>20.638.110,18</b>
<b>Treuhandvermögen</b>		<b>1.740,68</b>	<b>1.732,02</b>

**Bauverein Sprockhövel eG**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2007**

<b>Passiva</b>	<b>Geschäftsjahr</b>		<b>Vorjahr</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>Eigenkapital</u></b>			
<u>Geschäftsguthaben</u> der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	92.400,00		69.996,94
der verbleibenden Mitglieder	1.534.280,42		1.561.879,27
aus gekündigten Geschäftsanteilen	0,00	1.626.680,42	2.100,00
Rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile: EUR 4.471,00			(2.530,00)
<b><u>Ergebnisrücklagen</u></b>			
Gesetzliche Rücklage	1.373.100,00		1.346.600,00
davon aus Jahresüberschuß des Geschäftsjahres eingestellt: EUR 26.500,00			(21.100,00)
Bauerneuerungsrücklage	2.528.218,66		2.437.618,56
davon aus Jahresüberschuß des Geschäftsjahres eingestellt: EUR 90.600,10			(60.714,57)
Andere Ergebnisrücklagen	6.950.000,00	10.851.318,66	6.865.000,00
davon aus Jahresüberschuß des Geschäftsjahres eingestellt: EUR 85.000,00			(56.000,00)
<b><u>Bilanzgewinn</u></b>			
Jahresüberschuß	264.491,27		200.534,79
Einstellungen in Ergebnisrücklagen	202.100,10	62.391,17	137.814,57
<b><u>Eigenkapital insgesamt</u></b>		12.540.390,25	12.345.914,99
<b><u>Rückstellungen</u></b>			
Rückstellungen für Pensionen	97.874,00		90.839,00
Steuerrückstellungen	780,00		0,00
Sonstige Rückstellungen	447.031,72	545.685,72	184.212,24
<b><u>Verbindlichkeiten</u></b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.812.637,88		4.873.577,78
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	2.493.613,00		2.702.261,75
Erhaltene Anzahlungen	171.032,30		169.789,69
Verbindlichkeiten aus Vermietung	59.596,85		42.451,61
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	226.542,31		203.288,90
Sonstige Verbindlichkeiten	25.262,78	7.788.685,12	25.774,22
davon aus Steuern: EUR 4.961,06			(4.780,32)
<b>Bilanzsumme</b>		<b>20.874.761,09</b>	<b>20.638.110,18</b>
<b>Treuhandverbindlichkeiten</b>		<b>1.740,68</b>	<b>1.732,02</b>

**Bauverein Sprockhövel eG**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.Januar 2007 bis 31.Dezember 2007**

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	4.405.398,00		4.405.986,05
b) aus Betreuungstätigkeit	2.500,00	4.407.898,00	3.102,00
Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen (Vorjahr: Erhöhung)		10.803,36	19.264,82
Sonstige betriebliche Erträge		322.238,85	240.499,29
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	2.851.558,63		2.536.323,58
b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	351,84	2.851.910,47	342,96
<b>Rohergebnis</b>		<b>1.867.423,02</b>	<b>2.132.185,62</b>
Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	323.346,90		328.400,17
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	88.546,77	411.893,67	95.261,05
davon für Altersversorgung EUR 22.078,96			(24.334,71)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen		665.897,17	612.874,71
Sonstige betriebliche Aufwendungen		134.635,50	157.069,11
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	24,70		23,40
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16.990,74	17.015,44	5.975,34
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00		310.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	291.772,11	291.772,11	341.241,80
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>380.240,01</b>	<b>293.337,52</b>
Steuern vom Einkommen (Vorjahr: Erstattung)		2.865,77	17.163,76
Sonstige Steuern		112.882,97	109.966,49
<b>Jahresüberschuß</b>		<b>264.491,27</b>	<b>200.534,79</b>
Einstellungen aus dem Jahresüberschuß in Ergebnismrücklagen		202.100,10	137.814,57
<b>Bilanzgewinn</b>		<b>62.391,17</b>	<b>62.720,22</b>

### 2.1.3 EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH

	<u>Stand 31.12.06</u>	<u>Stand 31.12.07</u>
Stammkapital	55.000,00 €	55.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm	1.100,00 €	1.100,00 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	2,0 %	2,0 %

#### Unternehmenszweck

Im Gesellschaftsvertrag (§ 2) 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;
  - b) Werbung und Information über die Region und ihre Standortvorteile; Anwerbung auswärtiger Unternehmen;
  - c) Kooperation bei der überörtlichen Gewerbeflächenentwicklung und -vergabe;
  - d) Unterstützung bei der Reaktivierung gewerblicher Brachflächen und der Altlastensanierung;
  - e) Beratung über spezielle Förderprogramme und Unterstützung bei der Einwerbung von Fördermitteln in Zusammenarbeit mit bestehenden Beratungsdiensten;
  - f) Akquisition von strukturbedeutsamen Projekten für das Kreisgebiet; Managementleistungen für die Realisierung solcher Projekte;
  - g) Schaffung von Voraussetzungen für eine verbesserte Kooperation und Arbeitsteilung in der Wirtschaftsförderung;
  - h) 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.

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.

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.

Organe der Gesellschaft:

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

Zusammensetzung der Organe:

Geschäftsführung:

Seit dem 1. Januar 2006 sind Herr Dr. Jürgen Brückner und seit dem 1. Oktober 2006 Herr Jürgen Köder zum Geschäftsführer bestellt. Herr Dr. Brückner ist zum 26. Februar 2007 aus der Geschäftsführung ausgeschieden. Nebenamtlicher Geschäftsführer ist des Weiteren ab dem 17. August 2007 Herr Klaus Tödtmann, Fachbereichsleiter.

Der Aufsichtsrat besteht aus insgesamt 12 stimmberechtigten Mitgliedern.

Ihm gehört die Landrätin/der Landrat des Ennepe -Ruhr -Kreises als Vorsitzende(r) an. Daneben benennen

- der Ennepe -Ruhr-Kreis 3 weitere Mitglieder;
- die kreisangehörigen Städte 4 Mitglieder, wobei durch einen 2-jährigen Turnus der Mandatsausübung eine angemessene Berücksichtigung der Teilräume des Kreises sichergestellt werden soll;
- die Südwestfälische Industrie- und Handelskammer zu Hagen 1 Mitglied;
- die Kreishandwerkerschaft Ennepe -Ruhr 1 Mitglied;
- die AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs –Unternehmen 1 Mitglied;
- der Verband UnternehmenEN 1 Mitglied.

Weitere fünf Mitglieder ohne Stimmrecht haben eine beratende Funktion.

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 Dr. Arnim Brux , Schwelm, bestimmt. Sein Stellvertreter ist Herr Axel Vollmann, Gevelsberg.

In 2007 haben drei Sitzungen des Aufsichtsrates stattgefunden.

Die Stadt Schwelm ist durch Herrn Bürgermeister Dr. Steinrücke im Aufsichtsrat vertreten.

In der Gesellschafterversammlung ist die Stadt Schwelm entsprechend den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages vertreten. Hiernach wird nach Gesellschaftsanteilen abgestimmt, wobei je 550 € eines Geschäftsanteils eine Stimme haben.

Die Stadt Schwelm besitzt entsprechend ihren Gesellschaftsanteilen 2 Stimmen. Im Jahr 2007 fanden zwei Gesellschafterversammlungen statt. In den Gesellschafterversammlungen am 17.08. und 20.12.2007 war die Stadt durch Herrn Bürgermeister Dr. Steinrücke vertreten.

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

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

Der Jahresabschluss 2006 wurde in der Gesellschafterversammlung am 17.08.2007 festgestellt.

Die im Geschäftsjahr 2006 eingetretene Überschreitung des geplanten Zuschussbedarfs in Höhe von 3.220,76 wird im Jahresabschluss 2006 mit den Überschreitungen aus Vorjahren in Höhe von 11.096,90 € summiert, so dass sich daraus insgesamt eine Forderung an Gesellschafter in Höhe von 14.317,66 € ergibt.

Der Jahresabschluss 2007 wurde in der Gesellschafterversammlung am 20.08.2008 festgestellt.

Zur Sicherstellung der Basisfinanzierung der EN-Agentur und zur Intensivierung der Gründungsförderung erhöht der EN-Kreis seinen Zuschuss um rd. 140.000 € jährlich. Entsprechend sollte der von den Gesellschaftern auszugleichende Jahresfehlbetrag für den Bereich Wirtschaftsförderung zukünftig auf 450.000 € (statt bisher 305.000 €) begrenzt werden. Diese Festlegung erfolgt aus kommunalrechtlichen Gründen, um eine unbegrenzte Verlustübernahme der kommunalen Gesellschafter zu verhindern. Die realen Zahlungsverpflichtungen werden durch den jährlich zu beschließenden Wirtschaftsplan festgelegt. Der Anteil des Verbandes UnternehmenEN entfällt.

Zur Höhe und Aufteilung des Verlustausgleichs wird eine gesonderte Vereinbarung geschlossen. Diese wird zur Zeit erarbeitet und soll so ausgestaltet werden, dass die kreisangehörigen Städte keine höheren Verluste als bisher übernehmen. Ggf. entstehende höhere Verluste wird der Kreis tragen.

Ausgaben2006

Abschlagszahlungen für das Geschäftsjahr 2007 = (nachgewiesen bei HSt. 7910 840 000)	7.719,89 €
---	------------

Ausgaben2007

Abschlagszahlungen für das Geschäftsjahr 2008 = (nachgewiesen bei Buchungsst. 15.01.01.548300)	7.710,04 €
---	------------

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.

**Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen**  
**Bilanz zum 31.12 2007**

<b>Aktiva</b>	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	6.822,00
II. Sachanlagen andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstg.		5.923,51	11.482,51
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. <u>Vorräte</u>			
1. fertige Erzeugnisse und Waren	26.253,00		0,00
2. geleistete Anzahlungen	24.941,00		0,00
		51.194,00	0,00
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.278,21		30.042,76
2. Forderungen an Gesellschafter	0,00		14.317,66
3. sonstige Vermögensgegenstände	30.107,17		7.530,78
		60.385,38	51.891,20
II. <u>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</u>		41.545,78	25.961,32
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		2.558,21	268,00
<b>Bilanzsumme</b>		<b>161.608,88</b>	<b>96.425,03</b>

**Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen**  
**Bilanz zum 31.12.2007**

<u>Passiva</u>		Geschäftsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
<b><u>A. Eigenkapital</u></b>			
I. Gezeichnetes Kapital		55.000,00	55.000,00
II. Jahresüberschuss		0,00	0,00
<b><u>B. Rückstellungen</u></b>			
sonstige Rückstellungen		22.528,65	18.100,00
<b><u>C. Verbindlichkeiten</u></b>			
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 26.818,49 (Euro 0,00)	26.818,49		0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 34.810,41 (Euro 15.372,23)	34.810,41		15.372,23
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 19.004,57 (Euro 0,00)	17.004,57		0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern Euro 5.446,76 (Euro 4.960,92)  davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: Euro 5.446,76 (Euro 7.952,80)	5.446,76		7.952,80
		84.080,23	23.325,03
<b>Bilanzsumme</b>		<b>161.608,88</b>	<b>96.425,03</b>

**Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		291.483,82	315.365,24
2. Sonstige betriebliche Erträge		15.573,56	17.189,28
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen		142.527,50	197.802,57
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	333.149,15		274.717,54
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: EUR 9.182,52 (Euro 9.182,52))	74.160,90		70.104,51
		407.310,05	344.822,05
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs		12.925,65	11.749,30
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		96.318,91	117.319,25
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1,10	24,94
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3,55	7,05
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>-352.027,18</b>	<b>-339.120,76</b>
10. Erträge aus Verlustübernahme		352.027,18	339.120,76
<b>Jahresüberschuss</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 2.1.4 Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG, Schwelm

	<u>Stand 31.12.06</u>	<u>Stand 31.12.07</u>
Kommanditkapital	255.645,94 €	255.645,94 €
Anteil der Stadt Schwelm	127.822,97 €	127.822,97 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	50,00 %	50,00 %

#### Unternehmenszweck:

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Stadtbewusstseins, des Ansehens, der Stadtentwicklung, des Strukturwandels und der Wirtschaft der Stadt Schwelm. Sie wird hierzu geeignete Maßnahmen, auch in Zusammenarbeit mit Dritten, für eigene und fremde Rechnung vorbereiten und durchführen.

Schwerpunkte sind u.a.

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

#### 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 5.000 DM ( rd. 2.560 Euro) Kommanditeinlage zu. Die Stimmabgabe erfolgt für die jeweiligen Gesellschafter einheitlich.

Die Stadt Schwelm ist ihrem Anteil entsprechend vertreten.

Eine Gesellschafterversammlung hat am 20.09.2007 stattgefunden.

Als Vertreterin der Stadt hat Frau Stadtamtsrätin Mollenkott an dieser Versammlung teilgenommen.

Der Aufsichtsrat besteht aus sechs Mitgliedern und sechs persönlichen stellvertretenden Mitgliedern. Die stellvertretenden Mitglieder nehmen an den Sitzungen des Aufsichtsrates mit beratender Stimme teil. Die Stadt Schwelm entsendet drei Mitglieder und deren Stellvertreter. Die übrigen Mitglieder und Stellvertreter werden auf Vorschlag von der Gesellschafterversammlung gewählt. Die Vertreter der Stadt Schwelm in dieser Versammlung haben kein Vorschlagsrecht; sie nehmen an der Wahl auch nicht teil.

In 2007 war die Stadt Schwelm durch Herrn Bürgermeister Dr. Steinrücke sowie die Herren Kampschulte und Schmidt im Aufsichtsrat vertreten.

Die Geschäftsführung wird von der Komplementärin (Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung, Beteiligungsgesellschaft mbH, Schwelm) wahrgenommen.

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

01.01.2007 - 11.03.2007	Herr Stefan Deimann
12.03.2007 – 15.04.2007	Herr Jürgen Voß
16.04.2007 – 31.12.2007	Herr Sascha Dorday

Erfüllung des öffentlichen Zweckes:

Sicherung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur der Stadt Schwelm.

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

Der Jahresabschluss 2007 mit einem gemäß Gewinn - und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresüberschuss von 3.341,87 € wurde in der Gesellschafterversammlung am 15.10.2008 festgestellt.

Es wurde ferner durch die Gesellschafterversammlung beschlossen, den Jahresüberschuss entsprechend den gezeichneten Kommanditanteilen auf die Gesellschafter zu verteilen und auf das Geschäftsjahr 2008 vorzutragen. Die Beschlussfassung hierzu erfolgte in der Ratssitzung am 11.09.2008.

Die Stadt Schwelm hat von 2000 bis 2003 vorsorgliche Rückstellungen für Anlaufverluste der Gesellschaft gebildet .

In den Jahren 2006 und 2007 wurde der Gesellschaft jeweils ein Zuschuss für Aufwendungen in Höhe von 87.000 € gezahlt (vgl. HHST 7910.717000).

**Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm  
GmbH & Co KG  
Bilanz zum 31. Dezember 2007**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2007</b> EUR	<b>31.12.2007</b> EUR	<b>31.12.2006</b> EUR
<b>A. Ausstehende Einlagen</b>		2.224,13	2.224,13
<b>B. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.831,00		8.842,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.701,00		2.557,00
		<b>9.532,00</b>	<b>11.399,00</b>
<b>II. Finanzanlagen</b>			
1. Beteiligungen	25.400,00		25.400,00
		<b>25.400,00</b>	<b>25.400,00</b>
<b>C. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Vorräte</b>			
1. fertige Erzeugnisse und Waren	24,58		24,58
		<b>24,58</b>	<b>24,58</b>
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	23.895,38		23.361,39
2. sonstige Vermögensgegenstände	1.565,05		1.624,21
		<b>25.460,43</b>	<b>24.985,60</b>
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben         bei Kreditinstituten und Schecks</b>		<b>104.979,16</b>	<b>117.593,28</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>1.334,75</b>	<b>3.605,52</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>168.955,05</b>	<b>185.232,11</b>

**Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm  
GmbH & Co KG  
Bilanz zum 31. Dezember 2007**

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2007 EUR</b>	<b>31.12.2007 EUR</b>	<b>31.12.2006 EUR</b>
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Kapitalanteil Kommanditisten		116.105,52	125.152,12
II. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag		3.341,87	-9.046,60
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Sonstige Rückstellungen	8.860,00		9.660,00
		<b>8.860,00</b>	<b>9.660,00</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.697,13		26.823,56
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	23.008,13		23.008,13
3. Sonstige Verbindlichkeiten	14.942,40		9.634,90
		<b>40.647,66</b>	<b>59.466,59</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>168.955,05</b>	<b>185.232,11</b>

**Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm  
GmbH & Co KG**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2007**

	2007 EUR	2007 EUR	2006 EUR
1. Umsatzerlöse	83.072,01		88.587,16
2. sonstige betriebliche Erträge	94.890,00		99.836,08
		<b>177.962,01</b>	<b>188.423,24</b>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-54.345,85		-59.819,53
		<b>-54.345,85</b>	<b>-59.819,53</b>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-68.684,96		-80.059,04
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-13.589,35		-16.950,41
		<b>-82.274,31</b>	<b>-97.009,45</b>
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-2.118,23		-3.470,00
		<b>-2.118,23</b>	<b>-3.470,00</b>
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		-36.255,89	-37.214,47
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.644,21	2.269,81
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-1.433,23	-1.507,20
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		4.178,71	-8.327,60
10. ausserordentliche Aufwendungen		0,00	-0,65
11. ausserordentliches Ergebnis		0,00	-0,65
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-836,84		-718,35
		<b>-836,84</b>	<b>-718,35</b>
<b>13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>3.341,87</b>	<b>-9.046,60</b>

## 2.2 Wirtschaftliche Beteiligungen

### 2.2.1 AVU - Aktiengesellschaft für Versorgungsunternehmen

	<u>Stand 31.12.06</u>	<u>Stand 31.12.07</u>
Stammkapital	36.864.000,00 €	36.864.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm	2.534.400,00 €	2.534.400,00 €
Anteil der Stadt Schwelm am Stammkapital	6,875 %	6,875 %

#### Unternehmenszweck :

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.

#### Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gemäß den Konzessionsverträgen vom 13.04.1994 bzw. 16.03.2005 (Wasser) versorgt die AVU das Stadtgebiet von Schwelm mit Wasser, Gas und Strom. Die Erfüllung dieser Aufgabe liegt im öffentlichen Interesse.

Nach vorliegendem Kenntnisstand ist das Unternehmen seinen Verpflichtungen im Jahre 2007 in vollem Umfang nachgekommen.

Organe der Gesellschaft:

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

Zusammensetzung der Organe:Hauptversammlung

In der Hauptversammlung sind die Aktionäre vertreten. Jeder Aktionär hat das Recht, an der Hauptversammlung der Aktiengesellschaft teilzunehmen. Die Stadt Schwelm wurde durch Herrn Städtischen Rechtsdirektor Guthier in der Hauptversammlung am 27.04.2007 vertreten.

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. Die Stadt Schwelm ist im Aufsichtsrat durch ihren Bürgermeister vertreten. Im Jahr 2007 fanden drei ordentliche und drei außerordentliche Sitzungen des Aufsichtsrates statt.

Vorstand

Dem Vorstand gehörten im Berichtsjahr an:

Herr Dr. -Ing. Claus Bongers, Essen,  
Herr Dipl.-Kfm. Dieter ten Eikelder, Essen

Beirat

Dem Beirat gehören zur Zeit insgesamt 16 Vertreter des Ennepe -Ruhr-Kreises sowie der kreisangehörigen Städte an. Im Jahr 2007 fanden zwei Beiratssitzungen statt. Die Stadt Schwelm war durch Herrn Bürgermeister Dr. Steinrücke vertreten.

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

Aufgrund der bestehenden Verträge erhält die Stadt Schwelm Konzessionsabgaben. Ferner werden je nach den Geschäftsergebnissen auf die Aktienanteile Dividenden abzüglich Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag an die Stadt Schwelm ausgeschüttet. Für die Geschäftsjahre 2006 und 2007 wurden 20 % Kapitalertragsteuer und 5,5 % Solidaritätszuschlag in Abzug gebracht.

Die Kapitalertragsteuer und der Solidaritätszuschlag werden der Stadt Schwelm durch das Finanzamt erstattet.

Der Jahresabschluss 2006 wurde in der Hauptversammlung am 27.04.2007 festgestellt.

Für das Geschäftsjahr 2006 wurde je Stückaktie eine Dividende in Höhe von 8,15 € in 2007 gezahlt.

In der Hauptversammlung am 16.05.2008 wurde der Jahresabschluss 2007 festgestellt und für das Geschäftsjahr 2007 je Stückaktie eine Dividendenzahlung von 9,00 € beschlossen.

	<u>2007</u>	<u>2008</u> (Stand 13.11.08) Summen nachrichtlich
<u>Einnahmen</u>		
<u>Konzessionsabgaben</u> (nachgewiesen bei HSt. 8170 220000, bzw. Buchungsst. 12.01.01.451100)		
IV. Quartal 2006	367.000,00 €	
Endabrechnung 2006 und Vorauszahlung (VZ) 2007	356.000,00 €	
2006 und VZ 2007	356.000,00 €	
I. Quartal 2007	313.068,14 €	
IV. Quartal 2007	356.000,00 €	
Zwischensumme	1.748.068,14 €	1.040.804,39 €
<u>Dividende für das Geschäftsjahr 2006</u> Zahlung in 2007 (abzüglich Kapitalertrags- steuer und Solidaritätszuschlag ) (nachgewiesen bei HSt. 5700 210 000 bzw. Buchungsst. 08.01.03.465100)		
	636.604,65 €	702.999,00 €
Durch das Finanzamt in 2007 erstattete Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag für 2006 (nachgewiesen bei HSt. 5700 212000 bzw. Buchungsst. 08.01.03.452100)	149.356,35 €	haushaltsmäßig noch nicht abgewickelt
Einnahmen insgesamt	2.534.029,14 €	1.743.803,39 €
<u>Ausgaben</u>	keine	keine

**AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2007**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2007</b> T€	<b>31.12.2006</b> T€
<b>Anlagevermögen</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.078	1.871
Sachanlagen	119.022	120.471
Finanzanlagen	118.461	118.412
	<b>239.561</b>	<b>240.754</b>
<b>Umlaufvermögen</b>		
Vorräte	2.041	2.057
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.588	39.284
Wertpapiere	25.536	34.983
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	10.421	8.662
	<b>70.586</b>	<b>84.986</b>
Rechnungsabgrenzungsposten	25	55
<b>Gesamt</b>	<b>310.172</b>	<b>325.795</b>

**AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2007**

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2007</b> T€	<b>31.12.2006</b> T€
<b>Eigenkapital</b>		
Gezeichnetes Kapital	<b>36.864</b>	36.864
Kapitalrücklage	<b>14.365</b>	14.365
Gewinnrücklagen	<b>35.956</b>	<b>35.656</b>
Bilanzgewinn	<b>12.960</b>	<b>11.736</b>
	<b>100.145</b>	<b>98.621</b>
Sonderposten mit Rücklageanteil	<b>3.665</b>	<b>3.102</b>
Sonderposten für erhaltene Zuschüsse	<b>27.905</b>	<b>29.239</b>
Rückstellungen	<b>144.145</b>	<b>148.532</b>
Verbindlichkeiten	<b>27.694</b>	<b>38.865</b>
Rechnungsabgrenzungsposten	<b>6.618</b>	<b>7.436</b>
<b>Gesamt</b>	<b>310.172</b>	<b>325.795</b>

**AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007**

	T€	2007 T€	Vorjahr T€
Umsatzerlöse		358.055	299.924
Strom- und Erdgassteuer		-24.242	-19.281
Bestandsveränderung		11	-27
Andere aktivierte Eigenleistungen		2.092	2.211
Sonstige betriebliche Erträge		13.893	8.739
Materialaufwand		-246.446	-192.509
<b>Rohergebnis</b>		<b>103.363</b>	<b>99.057</b>
Personalaufwand		-38.521	-44.998
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-14.287	-14.355
Sonstige betriebliche Aufwendungen		-18.390	-20.616
<b>Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit</b>		<b>32.165</b>	<b>19.088</b>
Finanzergebnis		-8.567	-570
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>23.598</b>	<b>18.518</b>
Steuern		-10.338	-4.082
<b>Jahresüberschuss</b>		<b>13.260</b>	<b>14.436</b>
Einstellung in andere Gewinnrücklagen		-300	-2.700
<b>Bilanzgewinn</b>		<b>12.960</b>	<b>11.736</b>

## 2.2.2 Verkehrsgesellschaft Ennepe -Ruhr mbH

	<u>Stand 31.12.06</u>	<u>Stand 31.12.07</u>
Stammkapital	2.815.000,00 €	2.815.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm	253.350,00 €	253.350,00 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	9 %	9 %

### Unternehmenszweck

(1) Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des ÖPNV, einschließlich des Betriebs des SPNV, ferner alle diesen Zweck fördernden Geschäfte, gegebenenfalls in Gemeinschaft mit anderen Verkehrsunternehmen, sowie alle anderen mit dem Verkehr in Zusammenhang stehenden Geschäfte, unter anderem auch die Erbringung von Regieleistungen im Verkehrsbereich.

(2) Die Gesellschaft ist zur Errichtung von Anlagen sowie zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die der Förderung des Gesellschaftszweckes dienen. Sie kann zur Erfüllung ihrer Aufgaben Unternehmen gründen oder sich an anderen Unternehmen beteiligen, sie erwerben, pachten oder betreiben.

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

### Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs.

### Organe der Gesellschaft:

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

### Zusammensetzung der Organe:

#### Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 6 Mitgliedern.

In der am 13.06.2007 stattgefundenen ordentlichen Gesellschafterversammlung war die Stadt Schwelm durch Herrn 1. Beigeordneten Voß vertreten.

#### Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht gem. § 11 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages aus 15 Mitgliedern. Davon sind 5 Mitglieder Arbeitnehmervertreter. Die Stadt Schwelm ist im Aufsichtsrat durch Herrn Rolf Steuernagel vertreten.

#### Geschäftsführung

Die Gesellschaft wird, soweit nur ein Geschäftsführer bestellt ist, durch diesen, soweit mehrere Geschäftsführer bestellt sind, durch zwei Geschäftsführer gemeinsam oder durch einen Geschäftsführer und einen Prokuristen vertreten. Seit dem 16. September 2002 ist Herr Dipl.-Ing. Thomas Schulte zum Geschäftsführer der VER bestellt.

#### Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

	<u>2007</u>	<u>2008</u>
<u>Einnahmen</u>	keine	keine
<u>Ausgaben</u>	keine	keine

**Verkehrsgesellschaft Ennepe - Ruhr - mbH**  
**Bilanz zum 31.12.2007**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2007 Euro</b>	<b>2006 T€</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Nutzungsrechte	107.248,00	111
<b>II. Sachanlagen</b>		
1. Grundstücke und Bauten	3.137.624,79	3.339
2. Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	95.464,00	75
3. Fahrzeuge für Personenverkehr	5.562.320,00	4.627
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nr. 2 oder 3 gehören	204.167,97	166
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	690.228,50	827
6. Im Bau befindliche Anlagen	0,00	20
	9.689.805,26	9.054
<b>III. Finanzanlagen</b>		
1. Beteiligungen	4.045,17	4
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	16.000.000,00	17.000
	16.004.045,17	17.004
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>25.801.098,43</b>	<b>26.169</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Vorräte</b>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	737.273,59	742
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	75.963,66	113
2. Forderungen gegen Gesellschafter	625,00	1
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.771.527,95	2.257
	1.848.116,61	2.371
<b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	595.149,69	2.124
<b>Umlaufvermögen gesamt</b>	<b>3.180.539,89</b>	<b>5.237</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>42.513,12</b>	<b>2</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>29.024.151,44</b>	<b>31.408</b>

**Verkehrsgesellschaft Ennepe - Ruhr - mbH**  
**Bilanz zum 31.12.2007**

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2007 EURO</b>	<b>2006 T€</b>
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	2.815.000,00	2.815
II. Kapitalrücklage	0,00	70
III. Vertragliche Rücklage	9.527.932,94	10.998
<b>Eigenkapital gesamt</b>	<b>12.342.932,94</b>	<b>13.883</b>
<b>B. Investitionszuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>278</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Rückstellungen für Pensionen	11.419.620,00	11.135
2. Sonstige Rückstellungen	3.202.082,79	3.637
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>14.621.702,79</b>	<b>14.772</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.135.490,38	1.539
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	362.776,98	652
3. Sonstige Verbindlichkeiten	561.248,35	284
- davon aus Steuern:       75.384,47 Euro (Vorjahr:       63.449,87 Euro)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:     74.188,64 Euro (Vorjahr:     274.372,39 Euro)		
<b>Verbindlichkeiten gesamt</b>	<b>2.059.515,71</b>	<b>2.475</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>29.024.151,44</b>	<b>31.408</b>

**Verkehrsgesellschaft Ennepe - Ruhr - mbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2007**

	2007 EURO	2006 T€
1. Umsatzerlöse		
a) Verkehrseinnahmen und sonstige Erlöse	13.476.478,19	15.481
b) Zuweisungen des Zweckverbandes	3.726.182,10	305
2. Sonstige betriebliche Erträge	913.865,91	473
	<b>18.116.526,20</b>	<b>16.259</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.035.279,59	-3.055
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.405.175,15	-1.380
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-9.575.530,61	-9.250
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-2.863.002,81	-3.162
- davon für Altersversorgung:	1.283.958,87 Euro	
(Vorjahr:                      874.238,25 Euro)		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.554.711,78	-1.610
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.720.573,60	-1.994
<b>7. Betriebsergebnis</b>	<b>-2.037.747,34</b>	<b>-4.192</b>
8. Finanzergebnis	514.805,54	651
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.522.941,80</b>	<b>-3.541</b>
10. Sonstige Steuern	-17.084,44	-18
<b>11. Jahresfehlbetrag</b>	<b>-1.540.026,24</b>	<b>-3.559</b>
12. Entnahme aus der Kapitalrücklage	325.625,00	631
13. Entnahme aus der vertraglichen Rücklage	1.214.401,24	0
14. Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen	0,00	2.928
<b>14. Bilanzgewinn</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

### 2.2.3 WSW - Wuppertaler Stadtwerke AG (Nachrichtlich) / WSW - Wuppertaler Stadtwerke GmbH

	<u>Stand 31.12.06</u> ( WSW - Wuppertaler Stadtwerke AG)
Stammkapital	172.463.150 €
Anteil der Stadt Schwelm	736.272 €
Anteil der Stadt Schwelm am Stammkapital	0,427 %

Im Berichtsjahr hat sich die WSW-Unternehmensgruppe neu strukturiert. Der Betriebsteil „Gemeinsame Dienste“ der WSW Energie & Wasser AG ist mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2007 nach dem Umwandlungsgesetz von der WSW Energie & Wasser AG auf die WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH abgespalten worden. Ebenfalls mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2007 ist der Verkehrsbereich als Teilbetrieb „Verkehr“ nach dem Umwandlungsgesetz von der WSW Energie & Wasser AG auf die WSW mobil GmbH abgespalten worden. Im Rahmen der Neustrukturierung wurden des Weiteren die AWG Abfallwirtschafts-Gesellschaft mbH und die VSG Verkehrs-Service GmbH auf die WSW mobil GmbH und die GWH Gemeinschaftswerk Hattingen GmbH auf die WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH übertragen.

Das Eigentum an den Aktien der AG wurde durch Vertrag vom 11./12.11.1985 auf den Ennepe-Ruhr-Kreis übertragen mit dem Recht auf jederzeitige kostenlose Rückübertragung.

Die Fortsetzung des Treuhandverhältnisses zwischen der Stadt Schwelm und dem Ennepe-Ruhr-Kreis wurde mit Vertrag vom 03.12.2007 weiter vereinbart.

Die Aktien wurden mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 03.12.2007 als Stammeinlage in die am 28.12.2006 gegründete **WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH** eingelegt. Danach ergibt sich folgende Beteiligung:

	<u>Stand 31.12.07</u>
Stammkapital	20.000.000 €
Anteil der Stadt Schwelm	121.600 €
Anteil der Stadt Schwelm am Stammkapital	0,608 %

Unternehmenszweck (WSW – Wuppertaler Stadtwerke AG) – (Nachrichtlich)

In der Satzung (§ 2) ist der Gegenstand des Unternehmens wie folgt bestimmt:

- (1) Die Gesellschaft ist ein Dienstleistungsunternehmen für kommunale Aufgaben, insbesondere
- a) der Energie- und Wasserversorgung sowie der kommunalen Energie- und Wasserdienstleistung,
  - b) des Verkehrswesens und -managements im Personen- und Güterverkehr einschließlich des Freihaltens der Verkehrswege, der Parkraumbewirtschaftung sowie des Betriebs von Parkhäusern,
  - c) der Entsorgungswirtschaft,
  - d) des Managements städtischer Veranstaltungen einschließlich des Kartenverkaufs,
  - e) des Baus und Betriebs kommunaler Infrastruktureinrichtungen, insbesondere der Einrichtungen der Telekommunikation.

Zur Auslastung freier Kapazitäten kann die Gesellschaft in Form von Nebengeschäften auch für Rechnung Dritter

- a) die Instandhaltung von im Verkehr benötigten Fahrzeugen, Transportmitteln und Einrichtungen durchführen,
- b) Handwerks- und Ingenieurleistungen anbieten,
- c) Dienst- und Beratungsleistungen übernehmen.

- (2) Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig oder nützlich erscheinen, insbesondere zur Entfaltung weiterer Aktivitäten als modernes Dienstleistungsunternehmen sowie zum Erwerb und zur Veräußerung von Grundstücken, zur Errichtung von Unternehmen, zur Beteiligung an Unternehmen sowie zum Abschluss von Interessengemeinschafts- und Unternehmensverträgen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Sicherstellung des öffentlichen Personennahverkehrs.

Organe der Gesellschaft

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

Zusammensetzung der Organe:

Der Hauptversammlung gehören die Mitglieder des Vorstandes und des Aufsichtsrates sowie die Aktionärsvertreter an.

An den Hauptversammlungen am 14.08. und 12.12.2007 hat Herr 1. Beigeordneter Voß als Vertreter der Stadt Schwelm teilgenommen.

Der Aufsichtsrat besteht aus 20 Mitgliedern. Er setzt sich zusammen aus je 10 Aufsichtsratsmitgliedern der Aktionäre und der Arbeitnehmer/Arbeitnehmerinnen. Die Stadt Schwelm ist im Hinblick auf ihre geringe Beteiligung am Stammkapital (0,427 %, Stand 31.12.06) nicht im Aufsichtsrat vertreten.

Der Vorstand besteht aus:

Andreas Feicht, Vorsitzender  
 Markus Schlomski, Arbeitsdirektor  
 Rainer E. Hübner (bis 31.12.2007)  
 Heinz Werner Thissen (bis 03.05.2007)

### Unternehmenszweck (WSW – Wuppertaler Stadtwerke GmbH)

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 Konzern-

unternehmen 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 vorgeannten 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.

#### Organe der Gesellschaft

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

#### Zusammensetzung der Organe:

Die Geschäftsführung besteht aus:

Andreas Feicht, Vorsitzender  
 Wolfgang Herkenberg  
 Markus Schlomski, Arbeitsdirektor

#### 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.

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen:

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.

	<u>2007</u>
<u>Einnahmen</u>	
Vom Kreis, anteiliger Kürzungsbetrag	246.077,35 €
(nachgewiesen bei HSt. 8300 172 000)	
<u>Ausgaben</u>	keine
	<u>2008</u>
<u>Einnahmen</u>	
Vom Kreis, anteiliger Kürzungsbetrag	
(nachgewiesen bei Buchungsst. 12.01.05.414200)	<u>haushaltsmäßig noch nicht abgewickelt</u>
<u>Ausgaben</u>	keine

**WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH**  
**Bilanz zum 31.12.2007**

<b>Aktiva</b>	T€	T€	Vorjahr T€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		3.269	1.827
II. Sachanlagen		810.647	844.965
III. Finanzanlagen		12.857	20.087
		<b>826.773</b>	866.879
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	12.414		10.304
2. Unfertige Leistungen	1.036		1.765
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	523		568
		<b>13.972</b>	12.637
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	84.066		78.016
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0		1
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.352		4.476
4. Sonstige Vermögensgegenstände	59.307		42.326
		<b>144.724</b>	124.819
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		20.384	27.188
		<b>179.080</b>	164.644
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		932	953
<b>Bilanzsumme</b>		<b>1.006.786</b>	<b>1.032.476</b>

**WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH**  
**Bilanz zum 31.12.2007**

<b>Passiva</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>	<b>Vorjahr T€</b>
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		20.000	26
II. Kapitalrücklage		106.325	180.329
III. Konzernbilanzverlust		-1.550	-8.237
		<b>124.775</b>	172.118
IV. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter			
1. Gezeichnetes Kapital	9.043		52.353
2. Kapitalrücklagen	9.351		25.824
3. Gewinnrücklagen	2.263		18.140
4. Bilanzgewinn	10.750		9.425
		<b>31.407</b>	105.743
		<b>156.183</b>	277.861
<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>			
Sonderposten für Investitionszulagen		87	108
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		17.846	20.322
<b>D. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen	43.144		44.316
2. Steuerrückstellungen	8.585		6.777
3. Sonstige Rückstellungen	155.031		157.259
		<b>206.761</b>	208.352
<b>E. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	503.286		409.171
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	3.055		2.032
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	71.497		60.563
4. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	35		70
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.598		9.166
6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	98		27
7. Sonstige Verbindlichkeiten	43.261		42.042
davon aus Steuern: 10.723.736,15 EUR (Vorjahr: 9.515 TEUR)			
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 4.023,41EUR (Vorjahr: 57 TEUR)			
		<b>623.830</b>	523.071
<b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		2.079	2.762
<b>Bilanzsumme</b>		<b>1.006.786</b>	<b>1.032.476</b>

**WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2007**

	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	687.544	
2. Verminderung des Bestands an fertigen Erzeugnissen und an nicht abgerechneten Leistungen	-751	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	7.054	
4. Sonstige betriebliche Erträge	61.235	
		<b>755.082</b>
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-321.562	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-60.964	
c) Entsorgungskosten	-8.511	
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-148.092	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: 13.339 EUR	-40.810	
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-61.725	
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	-127	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-77.920	
		<b>-719.712</b>
		<b>35.370</b>
9. Erträge aus Beteiligungen	1.469	
10. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	30	
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.207	
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.446	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21.532	
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-2.558	
		<b>-19.938</b>
15. Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<b>15.432</b>
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-4.749	
17. Sonstige Steuern	-1.139	
		<b>-5.888</b>
18. Konzernjahresüberschuss		9.543
19. Konzernvortrag		-8.236
20. Anderen Gesellschaftern zustehender Gewinn		-2.857
21. Konzernbilanzverlust		<b>-1.550</b>