

## **Bericht über die wirtschaftliche Lage des Konzerns**

**Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH mit den Gesellschaften:**

- **Stadtwerke Coesfeld GmbH**
- **Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH**

**Geschäftsjahr 2017 - Ausblick auf das Geschäftsjahr 2018**



## **Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH | Konzern**

### **Unternehmensstruktur**

Zum Konzern bzw. Holdingverbund gehört die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH als Muttergesellschaft, deren alleiniger Gesellschafter die Stadt Coesfeld ist. An den Tochtergesellschaften Stadtwerke Coesfeld GmbH und Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH halten die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH 99 %. Die Stadt Coesfeld hält jeweils direkt einen Anteil von 1 %. Die Gesellschaften sind wirtschaftlich, finanziell und organisatorisch im Holdingverbund eingegliedert und durch Ergebnisabführungsverträge verbunden. Die Muttergesellschaft bestimmt unter anderem die Geschäftspolitik aller abhängigen Gesellschaften.

Die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH übernahm zusammen mit der Stadtwerke Ahaus GmbH, der Stadtwerke Dülmen GmbH und der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH mit notariell beurkundetem Vertrag vom 3. Dezember 2012 jeweils einen Anteil von 25 % an der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG.

Seit dem 20.07.2015 sind mit Eintragung in das Handelsregister die Stadtwerke Ochtrup als weiterer Gesellschafter der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG beigetreten. Der Beitritt der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH und der Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH wurde am 27. November 2017 notariell beurkundet und die Einreichung zur Eintragung in das Handelsregister ist erfolgt.

Die Anteile aller Gesellschafter an den beiden Gesellschaften betragen damit jeweils 14,286 %.

Im Januar 2016 gründeten die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH und die Muenet GmbH aus Rosendahl ein neues Joint Venture-Unternehmen im Bereich der Telekommunikation mit dem Namen omnion GmbH. Der Anteil der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH an der omnion GmbH beträgt 51%. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 13.01.2016.

Die Städte Borken und Coesfeld werden in 2018 eine neue Gesellschaft, die Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH, gründen, die die Führung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (inkl. deren Konzerngesellschaften) und der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH übernehmen soll.

Im Folgenden wird ein kurzer Überblick über die Unternehmen im Konzernverbund gegeben:

### **Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung**

Die Stadt Coesfeld ist im Rahmen der geltenden Gesetze in ihrem Gebiet ausschließlich und eigenverantwortlich Träger der öffentlichen Verwaltung. Sie schafft die für die wirtschaftliche, soziale und kulturelle Betreuung ihrer Einwohner erforderlichen Einrichtungen. Zur Schaffung und zum Betrieb von Einrichtungen und zur Erbringung von Dienstleistungen für ihre Einwohner hat die Stadt Coesfeld auch sogenannte Eigengesellschaften wie die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH und der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH als Tochtergesellschaften gegründet.

Aufgabe der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH ist im Rahmen der gesellschaftsvertraglichen Regelungen u. a. das Verwalten und die Steuerung von Unternehmen und von Beteiligungen an Unternehmen.

Die Stadtwerke Coesfeld GmbH nimmt auf Basis des Gesellschaftsvertrages und der mit der Stadt geschlossenen Verträge Aufgaben der Ver- und Entsorgung wahr. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Lieferung von Strom, Gas, Wasser und die Erbringung von Dienst- und Beratungsleistungen gegenüber Unternehmen und Einrichtungen.

Gegenstand der Stadtwerke Westmünsterland GmbH & Co. KG ist der Vertrieb von Energieprodukten sowie die Erbringung von energiewirtschaftlichen Dienstleistungen der vor- und nachgelagerten Prozesse im Bereich des Vertriebs der Energiewirtschaft, Energieeinkauf, Abrechnungs-EDV-Dienstleistungen, kaufmännische Dienstleistungen und Entwicklung von strategischen Vertriebsprojekten. Die Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH ist verantwortlich für die Geschäftsführung und Vertretung sowie die Übernahme der persönlichen Haftung der Kommanditgesellschaft Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG.

Die Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH wurde zur Errichtung und zum Betrieb von öffentlichen Bädern und Parkhäusern gegründet. Hierbei handelt es sich ebenfalls um öffentliche Einrichtungen für die Einwohner der Stadt Coesfeld.

Die omnion GmbH verfolgt den Zweck der Errichtung, Anmietung, Instandhaltung, Wartung, Reparatur und (Weiter-)Verpachtung sämtlicher passiver zum Betrieb der Breitbandversorgung erforderlichen Anlagen und Einrichtungen sowie die Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen. Daneben besteht die Absicht zum Vertrieb, Aufbau und Betrieb von Breitbandnetzen und WLAN-Hot-Spot Lösungen im Umfeld von Kommunen, kommunalen Unternehmen und privatwirtschaftlichen Unternehmen.

Die vorgenannten Gesellschaften nehmen somit Aufgaben der Daseinsvorsorge wahr, die in hohem Maße einem öffentlichen Zweck entsprechen.

Bei den nachfolgend aufgeführten Werten handelt es sich um die Prognose des Wirtschaftsplans 2017. Basis für die Planzahlen 2017 und 2018 bilden der Jahresabschluss 2016 sowie die bis dahin bekannten Verbrauchsmengen und abgeschlossenen Energielieferverträge. Nach Vorliegen des Jahresabschlusses 2017 wird der Plan 2018 aufgrund der aktuellen Erkenntnissen und Gegebenheiten des laufenden Geschäftsjahres nachkalkuliert.

### Absatzmengen-/ Besucherzahlenentwicklung

<b>Absatzmengen in Mio. kWh / m<sup>3</sup></b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Strom- fremder Vertrieb im eigenen Netz (Netznutzung)	113,5	106,0
Strom- eigener Vertrieb im eigenen Netz	79,0	83,0
Strom- eigener Vertrieb im fremden Netz	116,0	111,0
Erdgas- fremder Vertrieb im eigenen Netz (Netznutzung)	138,5	133,0
Erdgas- eigener Vertrieb im eigenen Netz	157,5	157,0
Erdgas- eigener Vertrieb im fremden Netz	69,0	67,0
Wasser	3,5	3,3
<b>Besucher / Nutzer</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Bäder + Sauna	236.800	247.800
Parkhäuser	255.000	260.000

## Umsatzerlöse

Umsatzerlöse in Mio. €	2018	2017*
Stadtwerke	74,075	73,555
Bäder- und Parkhäuser	1,320	1,380
Wirtschaftsbetriebe	0,040	0,130
omnion	0,115	0,035
<b>Konzern gesamt</b>	<b>75,550</b>	<b>75,100</b>

\*Planstand Januar 2017 ergänzt um omnion

## Konzessionsabgabezahlungen

Die voraussichtlich in 2018 an die Stadt Coesfeld abzuführenden höchstzulässigen Konzessionsabgabezahlungen belaufen sich nach aktuellen Prognoserechnungen auf rd. 1,845 Mio. € und für das Jahr 2017 auf 1,800 Mio. € (2016: 1,815 Mio. €)

## Konzernbilanzgewinn

Konzernbilanzgewinn in Mio. €	2018	2017*
Ergebnis Stadtwerke Coesfeld	+ 2,900	+ 2,860
Ergebnis Bäder- und Parkhausgesellschaft	- 1,920	- 1,850
Ergebnis omnion	+ 0,009	-0,012
Saldo übrige Erlöse und Aufwendungen	+ 0,081	+ 0,025
Ertragsteuern	- 0,400	- 0,365
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>+ 0,670</b>	<b>+ 0,658</b>
Sonstige Steuern	- 0,160	- 0,148
Ausgleichszahlung an Gesellschafter	- 0,010	- 0,010
<b>Konzernjahresüberschuss</b>	<b>+ 0,500</b>	<b>+0,500</b>
Anteile anderer Gesellschafter	-0,005	+0,006
<b>Konzernbilanzgewinn</b>	<b>+ 0,495</b>	<b>+ 0,506</b>

\*Planstand Januar 2017 ergänzt um omnion

Bei den Stadtwerken Coesfeld wird für das Jahr 2018 ein Gesellschaftsergebnis in Höhe von 2,900 Mio. € prognostiziert. In 2017 wird ein abzuführender Gewinn in Höhe von 2,860 Mio. € erwartet.

Die Energiewirtschaft befindet sich im Wandel: Die fortschreitende Energiewende, die Digitalisierung, der gestiegene Wettbewerbsdruck und die Erschließung neuer Geschäftsfelder verändern nicht nur die Geschäftsstrategien des Unternehmens, sondern erhöhen gleichzeitig auch die Anforderungen an das eingesetzte Personal.

Dabei bildet die in 2017 begonnene Kooperation mit den Stadtwerken Borken und die Gründung und Einbeziehung der Emery Führungs- und Servicegesellschaft mbH den zentralen Baustein zur Nutzung von Synergien und zur Weiterentwicklung der Unternehmen im Holdingverbund.

Bei der Bäder- und Parkhausgesellschaft beträgt die prognostizierte Verlustübernahme für 2018 1,920 Mio. €. Der Umbau der in 2017 durch einen Brand beschädigten Sauna ist für Früh-

jahr/Sommer 2018 vorgesehen und führt zu Beeinträchtigungen der Besucherzahlen und Umsatzerlöse.

Unter Berücksichtigung des Saldos der übrigen Erlöse und Aufwendungen und der Ertragsteuern ergibt sich für 2018 sowie für 2017 ein vorläufiger Konzernjahresüberschuss vor Thesaurierung in Höhe von 0,500 Mio. €. Unter Berücksichtigung der Anteile der Muenet GmbH am Jahresüberschuss der omnion GmbH beträgt der Konzernbilanzgewinn im Jahr 2018 0,495 Mio. € (2017: 0,506 Mio. €).

Der Gesellschaftervertrag der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld sieht vor, das Ergebnis aus den Unternehmenssparten Energieerzeugung, Energiehandel, Energievertrieb und beratenden Dienstleistungen bzw. das –ggf. anteilige- Ergebnis aus Tochtergesellschaften, welches aus der Energieerzeugung, dem Energiehandel, dem Energievertrieb und den beratenden Dienstleistungen resultiert, zu thesaurieren. Dabei wird maximal ein Betrag in Höhe von 50 % des im Jahresabschluss ausgewiesenen Jahresüberschusses thesauriert. Der zu thesaurierende Betrag wird durch den Abschlussprüfer jährlich bescheinigt. Für die Jahre 2017 und 2018 ist es vorgesehen, jeweils 0,250 Mio. € zu thesaurieren.

### Investitionen

Investitionen in Mio. €	2018	2017*
Stromvertrieb	0,000	0,015
Stromnetz	2,080	2,135
Erdgasnetz	0,680	0,755
Wärme	0,010	0,005
Wasser	2,045	2,635
Gemeinsame Anlagen	1,665	1,670
<b>Stadtwerke gesamt</b>	<b>6,480</b>	<b>7,215</b>
Bäder	0,915	0,919
Parkhäuser	0,150	0,090
Gemeinsame Anlagen	0,085	0,040
<b>Bäder- und Parkhäuser gesamt</b>	<b>1,150</b>	<b>1,049</b>
<b>omnion gesamt</b>	<b>0,432</b>	<b>0,184</b>
<b>Konzern gesamt</b>	<b>8,062</b>	<b>8,448</b>

\*Planstand September 2017

### Entwicklung der Konzernbilanz\*

AKTIVA in Mio. €	2018	2017*
Anlagevermögen	60,210	56,855
Umlaufvermögen- inkl. Rechnungsabgrenzungsposten + aktiv. Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	10,215	11,385
	<b>70,425</b>	<b>68,240</b>

<b>PASSIVA in Mio. €</b>	<b>2018</b>	<b>2017*</b>
Eigenkapital - inkl. Jahresüberschuss + Ertragszuschüsse -	25,910	25,615
Rückstellungen	4,680	4,860
Verbindlichkeiten- inkl. latente Steuern + Rechnungsabgrenzungsposten	39,835	37,765
	<b>70,425</b>	<b>68,240</b>

\*Planstand November 2017

Das geplante Anlagevermögen in 2017/2018 steigt gegenüber dem Jahresabschluss 2016 infolge der Investitionstätigkeit um rd. 5,1 Mio. € auf 60,2 Mio. € zum 31.12.2018 an. Das Umlaufvermögen ist u.a. abhängig von Forderungen gegenüber Dritten und gegen Gesellschafter sowie von sonstigen Vermögengegenständen.

Das wirtschaftliche Eigenkapital berücksichtigt auch die gewinnerhöhende Auflösung der Ertragszuschüsse in Höhe von 5% p.a. ihres Ursprungswertes.

Die Rückstellungen beinhalten Pensions- und Altersteilzeitrückstellungen, Verpflichtungen aus dem Jahresabschluss, Verpflichtungen aus der Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen, Aufwendungen für unterlassene Instandhaltung und ausstehende Eingangsrechnungen sowie übrige Rückstellungen.

Die Verbindlichkeiten berücksichtigen u.a. die anteilige Fremdfinanzierung der Investitionen in das Sach- und Finanzanlagevermögen sowie weitere Verpflichtungen im Zusammenhang mit dem Strom- und Erdgasbezug- und verkauf. Ebenfalls enthalten ist der Ausweis der passiven latenten Steuern.

Coesfeld, den 14.12.17



Markus Hilkenbach  
 Geschäftsführer