

## **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 2018 - Ausblick auf das Geschäftsjahr 2019**



## **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 Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 07.12.2017.

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.

Im Januar 2018 gründeten die Städte Borken und Coesfeld die Emery Führungs- und Servicegesellschaft mbH mit Sitz in Velen. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 17.01.2018. Zudem wurde ein Gemeinschaftsbetrieb zwischen der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH, der Holdinggruppe der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH und der Emery Führungs- und Servicegesellschaft mbH gebildet. Auf dieser Basis sollen in den kommenden Jahren die Prozesse der beteiligten Unternehmen harmonisiert und deren Zukunftsfähigkeit gestärkt werden

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.

Der Unternehmensgegenstand der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH beinhaltet die Förderung der interkommunalen Beziehungen und Zusammenarbeit ihrer Gesellschafter sowie die Erbringung von kaufmännischen und technischen Dienstleistungen für kommunale Unternehmen, an denen die Städte Coesfeld oder Borken unmittelbar oder mittelbar beteiligt sind und die auf dem Gebiet der Energiewirtschaft, der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs, des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen, der Entsorgung und dem Betrieb von Bädern tätig sind.

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 2019. Basis für die Planzahlen 2018 und 2019 bilden der Jahresabschluss 2017 sowie die bis dahin bekannten Verbrauchsmengen und abgeschlossenen Energielieferverträge. Nach Vorliegen des Jahresabschlusses 2018 wird der Plan 2019 aufgrund der aktuellen Erkenntnisse und Gegebenheiten des laufenden Geschäftsjahres nachkalkuliert.

## Absatzmengen-/ Besucherzahlenentwicklung

<b>Absatzmengen in Mio. kWh / m<sup>3</sup></b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Strom- fremder Vertrieb im eigenen Netz (Netznutzung)	122,0	113,5
Strom- eigener Vertrieb im eigenen Netz	69,0	79,0
Strom- eigener Vertrieb im fremden Netz	91,0	116,0
Erdgas- fremder Vertrieb im eigenen Netz (Netznutzung)	157,3	138,5
Erdgas- eigener Vertrieb im eigenen Netz	138,7	157,5
Erdgas- eigener Vertrieb im fremden Netz	71,5	69,0
Wasser	3,4	3,5

  

<b>Besucher / Nutzer</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Bäder + Sauna	259.300	236.800
Parkhäuser	203.000	255.000

## Umsatzerlöse

<b>Umsatzerlöse in Mio. €</b>	<b>2019</b>	<b>2018*</b>
Stadtwerke	70,025	74,075
Bäder- und Parkhäuser	1,355	1,320
Wirtschaftsbetriebe	0,000	0,040
omnion	0,215	0,115
<b>Konzern gesamt</b>	<b>71,595</b>	<b>75,550</b>

\*Planstand Januar 2018

## Konzessionsabgabebezahlungen

Die voraussichtlich in 2019 an die Stadt Coesfeld abzuführenden höchstzulässigen Konzessionsabgabebezahlungen belaufen sich nach aktuellen Prognoserechnungen auf rd. 1,810 Mio. € und für das Jahr 2018 auf 1,845 Mio. € (2017: 1,710 Mio. €)

## Konzernbilanzgewinn

Konzernbilanzgewinn in Mio. €	2019	2018*
Ergebnis Stadtwerke Coesfeld	+ 3,080	+ 2,900
Ergebnis Bäder- und Parkhausgesellschaft	- 1,975	- 1,920
Ergebnis omnion	+ 0,060	+ 0,009
Saldo übrige Erlöse und Aufwendungen	+ 0,000	+ 0,091
Ertragsteuern	- 0,425	- 0,400
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>+ 0,740</b>	<b>+ 0,680</b>
Sonstige Steuern	- 0,170	- 0,160
Ausgleichszahlung an Gesellschafter	- 0,010	- 0,010
<b>Konzernjahresüberschuss</b>	<b>+ 0,560</b>	<b>+ 0,510</b>
Anteile anderer Gesellschafter	-0,030	- 0,005
<b>Konzernbilanzgewinn</b>	<b>+ 0,530</b>	<b>+ 0,505</b>

\*Planstand Januar 2018

Bei den Stadtwerken Coesfeld wird für das Jahr 2019 ein Gesellschaftsergebnis in Höhe von 3,080 Mio. € prognostiziert. In 2018 wird ein abzuführender Gewinn in Höhe von 2,900 Mio. € erwartet.

Die Energiewirtschaft befindet sich im Umbruch und sieht sich starken Veränderungen ausgesetzt. Neben neuen Wettbewerbern setzen sich Stadtwerke und kommunale Unternehmen auch mit den Auswirkungen der Energiewende, veränderten Kundenanforderungen, dem Vordringen digitaler Technologien und der Entwicklung neuer Geschäftsmodelle auseinander.

Die Kooperation mit der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH und die Gründung der Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH sind der erste Schritt, um sich zukünftig unter einem Dach als starke Marke in der Region weiter zu etablieren, neue Wertschöpfungspotentiale zu heben und sich als kompetenter Dienstleister für kommunale Unternehmen zu präsentieren.

Bei der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH beträgt die prognostizierte Verlustübernahme im Jahr 2019 1,975 Mio. €. Dabei ist berücksichtigt, dass der Saunaumbau Anfang des Jahres mit Ausnahme von Restarbeiten fertig gestellt ist, jedoch sind mit der weiterhin eingeschränkten Nutzbarkeit der Marktgarage finanzielle Einbußen verbunden und die Sanierung der Treppenaufgänge der Marktgarage verursacht ebenfalls zusätzliche Aufwendungen.

Das Ergebnis der omnion GmbH steigt in 2019 aufgrund des sukzessiven Ausbaus der Breitbandversorgung der Coesfelder Außenbereiche. Im Mai 2018 erfolgte die erste Netzaktivierung im Außenbereich Harle 1. Nach derzeitigem Planungsstand sollen die Gebiete Harle 2, Sükerhook und Gaupel im Dezember 2018 folgen. Für das Geschäftsjahr 2019 ist der Netzausbau in den Gebieten Letter Bruch, Sirksfeld, Flamschen, Stevede, Coesfelder Berg und Goxel vorgesehen.

Unter Berücksichtigung des Saldos der übrigen Erlöse und Aufwendungen, der Steuerzahllast, der Ausgleichszahlung an die Stadt Coesfeld und des Anteils der Muenet GmbH am Jahresüberschuss der omnion GmbH beträgt der prognostizierte Konzernbilanzgewinn im Jahr 2019 0,530 Mio. € (2018: 0,505 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

gen 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 2018 und 2019 ist es vorgesehen, jeweils 0,250 Mio. € zu thesaurieren.

### Investitionen

<b>Investitionen in Mio. €</b>	<b>2019</b>	<b>2018*</b>
Stromvertrieb	0,020	0,000
Stromnetz	2,885	2,456
Erdgasnetz	1,170	0,604
Wärme	0,070	0,000
Wasser	1,820	2,022
Gemeinsame Anlagen	2,000	2,058
<b>Stadtwerke gesamt</b>	<b>7,965</b>	<b>7,140</b>
Bäder	0,320	0,915
Parkhäuser	0,405	0,200
Gemeinsame Anlagen	0,080	0,085
<b>Bäder- und Parkhäuser gesamt</b>	<b>0,805</b>	<b>1,200</b>
<b>omnion gesamt</b>	<b>0,600</b>	<b>0,432</b>
<b>Konzern gesamt</b>	<b>9,370</b>	<b>8,772</b>

\*Planstand September 2018

### Entwicklung der Konzernbilanz\*

<b>AKTIVA in Mio. €</b>	<b>2019</b>	<b>2018*</b>
Anlagevermögen	63,630	59,255
Umlaufvermögen- inkl. Rechnungsabgrenzungsposten + aktiv. Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	9,965	10,295
	<b>73,595</b>	<b>69,550</b>

<b>PASSIVA in Mio. €</b>	<b>2019</b>	<b>2018*</b>
Eigenkapital - inkl. Jahresüberschuss + Ertragszuschüsse -	27,225	26,815
Rückstellungen	4,480	5,525
Verbindlichkeiten- inkl. latente Steuern + Rechnungsabgrenzungsposten	41,890	37,210
	<b>73,595</b>	<b>69,550</b>

\*Planstand November 2018

Das geplante Anlagevermögen in 2018/2019 steigt gegenüber dem Jahresabschluss 2017 infolge der Investitionstätigkeit um rd. 8,2 Mio. € auf 63,6 Mio. € zum 31.12.2019 an. Das Umlaufvermögen ist u.a. abhängig von Forderungen gegenüber Dritten und gegen Gesellschafter sowie von sonstigen Vermögensgegenständen.

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 18.12.18



Markus Hilkenbach  
Geschäftsführer