

|                                                                                                            |                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| <p style="text-align: center;"><b><u>öffentlich</u></b></p> <p>Verantwortlich:<br/>Fachdienst Finanzen</p> | <p style="text-align: center;"><b>MITTEILUNGSVORLAGE</b></p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|

|                              |                     |                    |
|------------------------------|---------------------|--------------------|
| Geschäftszeichen<br>3-204/Zw | Datum<br>04.08.2020 | <b>MV/2020/071</b> |
|------------------------------|---------------------|--------------------|

| <b>Beratungsfolge</b>      | <b>Zuständigkeit</b> | <b>Termine</b> |
|----------------------------|----------------------|----------------|
| Haupt- und Finanzausschuss | Kenntnisnahme        | 14.09.2020     |
| Rat der Stadt Wedel        | Kenntnisnahme        | 24.09.2020     |

## **Beteiligungsbericht 2020**

### **Inhalt der Mitteilung:**

Gemäß § 45c GO hat die Verwaltung die städtischen Gremien regelmäßig im Rahmen des Berichtswesens zu unterrichten, um so eine wirksame Kontrolle der Verwaltung zu ermöglichen und die erforderlichen Informationen für politische Entscheidungen zu geben. Dieses Berichtswesen umfasst ausdrücklich auch die Eigenbetriebe, Kommunalunternehmen, Gesellschaften und andere privatrechtliche Vereinigungen der Gemeinde sowie Beteiligungen an diesen.

Für die Stadt Wedel hat der Rat am 25.09.2003 beschlossen, dass in diesem Zusammenhang jährlich ein Bericht über die Geschäftslage der städtischen Beteiligungen an den Hauptausschuss zu geben ist. Aufgabe dieses „Beteiligungsberichtes“ ist es, einen Überblick über die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde zu geben. Grundlage hierfür sind die jeweiligen aktuellen Jahresabschlüsse. Der vorliegende Bericht stellt die wirtschaftliche Situation per 31.12.2019 dar.

Es wird berichtet über:

- Stadtwerke Wedel GmbH
- Kombibad Wedel GmbH
- Stadtwerke Wedel Straßenbeleuchtungs- und Lichtsignalanlagen-GmbH
- Stadtwerke Wedel Beteiligungs-GmbH
- Lühe-Schulau-Fähre GmbH
- WEP Kommunalholding GmbH
- Stadtentwässerung Wedel (Eigenbetrieb)
- Abwasser-Zweckverband Südholstein
- Stadtparkasse Wedel

Zudem wurden in bestimmten Bereichen Betriebe gewerblicher Art (BgA) eingerichtet, um sowohl der Steuerpflicht Genüge zu tun als auch um den wirtschaftlichen Charakter der Betätigung abzubilden und von den hoheitlichen Aufgaben abzugrenzen. Aktuell gibt es folgende Betriebe gewerblicher Art:

- BgA BusinessPark Elbufer
- BgA wedel.de
- BgA Wohnmobilstellplatz

### **Anlage/n**

- 1 Beteiligungsbericht 2020

# Beteiligungsbericht 2020

auf Basis der  
Jahresabschlüsse 2019



**Hinweise**

Die im Folgenden verwendeten Kennzahlen zur Darstellung des Geschäftsverlaufes errechnen sich wie folgt:

|                          |                                |                                                            |
|--------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Ertragslage</b>       | Eigenkapitalrentabilität       | = Gewinn / Eigenkapital                                    |
|                          | Gesamtkapitalrentabilität      | = (Gewinn + Zinsen) /<br>Gesamtkapital                     |
|                          | Umsatzrentabilität             | = Gewinn / Umsatzerlöse                                    |
|                          | Cash Flow                      | = Gewinn + Abschreibungen<br>+ Pensionsrückstellungen      |
| <b>Vermögensstruktur</b> | Anlageintensität               | = Anlagevermögen /<br>Gesamtvermögen                       |
|                          | Intensität des Umlaufvermögens | = Umlaufvermögen /<br>Gesamtvermögen                       |
| <b>Kapitalstruktur</b>   | Eigenkapitalquote              | = Eigenkapital / Gesamtkapital                             |
|                          | Zuschussquote                  | = Zuschusskapital / Gesamtkapital                          |
|                          | Fremdkapitalquote              | = Fremdkapital / Gesamtkapital                             |
| <b>Liquidität</b>        | Liquiditätsgrad I              | = Liquide Mittel /<br>Kurzfristiges Fremdkapital           |
|                          | Liquiditätsgrad II             | = Monetäres Umlaufvermögen /<br>Kurzfristiges Fremdkapital |

## Inhaltsverzeichnis

|                                                                        | <u>Seite</u> |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1    Stadtwerke Wedel GmbH                                             | 4            |
| 2    Kombibad Wedel GmbH                                               | 7            |
| 3    Stadtwerke Wedel Straßenbeleuchtungs- und Lichtsignalanlagen-GmbH | 10           |
| 4    Stadtwerke Wedel Beteiligungs-GmbH                                | 13           |
| 5    Lühe-Schulau-Fähre GmbH                                           | 16           |
| 6    WEP Kommunalholding GmbH                                          | 19           |
| 7    Stadtentwässerung Wedel                                           | 22           |
| 8    Abwasser-Zweckverband Südholstein                                 | 25           |
| 9    Stadtparkasse Wedel                                               | 28           |
| <br><u>Betriebe gewerblicher Art</u>                                   |              |
| 10   BgA BusinessPark Elbufer                                          | 31           |
| 11   BgA wedel.de                                                      | 32           |
| 12   BgA Wohnmobilstellplatz                                           | 33           |

**Stadtwerke Wedel GmbH**
**Rechtsform:** Gesellschaft mit beschränkter Haftung

**Gegründet:** 01.01.2000

**Der Gesellschaftsvertrag datiert vom:** 17.07.2000  
 zuletzt geändert am 07.07.2014

**Stammkapital**

am Ende des Wirtschaftsjahres: 7.669.400 €

Veränderungen im Berichtsjahr: 0 €

**Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:**

Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Fernwärme sowie Betrieb eines Kombibades. Die Gesellschaft nutzt hierzu Möglichkeiten der rationellen, sparsamen und umweltschonenden Energie- und Wasserverwendung und bringt, soweit wirtschaftlich vertretbar, erneuerbare Energiequellen ein. Diesem Ziel dienen auch die Kundenberatung und die Entwicklung neuer Dienstleistungen.

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO.  
☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO.

**Nur für Unternehmen in privater Rechtsform:**
**Beteiligungsverhältnisse:** Am Stammkapital sind beteiligt:

- Stadt Wedel: 100 %

**Besetzung der Organe:** Dem Aufsichtsrat gehören an:

Vorsitzender: - Herr Michael C. Kissig  
Stellv. Vorsitzende: - Frau Dagmar Süß-Ulbrich  
Mitglieder: - Herr Marc Cybulski  
 - Herr Christian Möller  
 - Frau Gertrud Borgmeyer  
 - Herr Stephan Schwarz  
 - Frau Barbara Kautz  
 - Frau Heidi Keck  
 - Frau Anne Szews  
 - Frau Vivien Christine Claussen  
 - Herr Dr. Friedhelm Michalke  
 - Herr Joachim Funck

Geschäftsführer: - Herr Jörn Peter Maurer

Vertreter der Stadt Wedel: - Herr Jörg Amelung

**Beteiligungen des Unternehmens:** Das Unternehmen ist beteiligt an: Anteil

|                                                                     |          |
|---------------------------------------------------------------------|----------|
| - Kombibad Wedel GmbH                                               | 100,00 % |
| - Stadtwerke Wedel BeteiligungsGmbH                                 | 100,00 % |
| - Stadtwerke Wedel Straßenbeleuchtungs- und Lichtsignalanlagen GmbH | 100,00 % |

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr

☒ nicht verändert. ☐ wie folgt verändert:

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs:**

|                           |                                |              | <u>Vorjahr</u> |
|---------------------------|--------------------------------|--------------|----------------|
| <u>Ertragslage:</u>       | Bilanzgewinn:                  | 1.726.989 €  | 41.010 €       |
|                           | Umsatzerlöse:                  | 51.089.648 € | 48.075.647 €   |
|                           | Eigenkapitalrentabilität:      | 6,9 %        | 4,8 %          |
|                           | Gesamtkapitalrentabilität:     | 2,6 %        | 1,7 %          |
|                           | Umsatzrentabilität:            | 3,4 %        | 2,3 %          |
|                           | Cash Flow:                     | 5.586.898 €  | 4.129.476 €    |
| <u>Vermögensstruktur:</u> | Anlagenintensität:             | 82,6 %       | 79,4 %         |
|                           | Intensität des Umlaufvermögens | 17,4 %       | 20,6 %         |
| <u>Kapitalstruktur:</u>   | Bilanzsumme:                   | 66.728.288 € | 66.132.452 €   |
|                           | Eigenkapitalquote:             | 37,3 %       | 35,0 %         |
|                           | ggf. Zuschussquote:            | 10,0 %       | 9,1 %          |
|                           | Fremdkapitalquote:             | 52,7 %       | 55,9 %         |
|                           | Rückstellungen:                | 1.779.169 €  | 2.246.871 €    |
|                           | Rücklagen:                     | 15.471.428 € | 15.430.419 €   |
| <u>Liquidität:</u>        | Liquiditätsgrad I:             | 3,8 %        | 3,7 %          |
|                           | Liquiditätsgrad II:            | 83,4 %       | 66,2 %         |

**Lage des Unternehmens:**

Die Bilanzsumme der Stadtwerke hat sich im Berichtsjahr um 596 TEUR erhöht. Auf der Aktivseite ist dieser Anstieg zurückzuführen auf eine Erhöhung des Anlagevermögens um 2.611 TEUR, der gleichzeitig eine Senkung des Umlaufvermögens um 2.012 TEUR gegenüber stand. Dies spiegelt sich in der Veränderung der Vermögensstruktur wider (s.o.). Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital auf 24.868 TEUR erhöht, nachdem der Jahresüberschuss wieder deutlich höher ausgefallen ist als im Vorjahr (+ 1.149 TEUR). Ursächlich hierfür waren insbesondere die unter Plan liegenden Personalaufwendungen, da die Notwendigkeit einer Nachbesetzung von Vakanzen oftmals durch Reorganisation der Abläufe entfiel. Das Fremdkapital verringerte sich im Vorjahresvergleich um 1.809 TEUR, insbesondere durch eine signifikante Kürzung der kurzfristigen Verbindlichkeiten (- 6.357 TEUR). Demgegenüber stieg das lang- und mittelfristige Fremdkapital um 4.548 TEUR, hauptsächlich durch neu aufgenommene Darlehen für den Ausbau der Netzsparten. Das langfristig gebundene Vermögen wird somit durch langfristiges Kapital finanziert. Den kurzfristigen Verbindlichkeiten stehen ausreichende liquide Mittel und kurzfristige Forderungen gegenüber (s. Liquiditätsgrad II).

Der Betrieb der Strom-, Gas-, Wasser- und Wärmenetze in Wedel durch die Stadtwerke Wedel GmbH ist wettbewerbsfrei, der Verkauf von Strom und Gas hingegen ist dem Wettbewerb am Markt ausgesetzt. Die gesetzlichen Abgaben und Umlagen für Strom sanken gegenüber 2018 leicht von 11,27 ct/kWh auf 11,12 ct/kWh, während sich gleichzeitig die durchschnittlichen Preise für Beschaffung, Vertrieb und Netzentgelte um etwa 0,99 ct/kWh erhöht haben. Die gesetzlichen Abgaben und Umlagen für Gas sind gegenüber 2018 um bis zu 0,05 ct/kWh gestiegen, ebenso stiegen die durchschnittlichen Preise für Beschaffung, Vertrieb und Netzentgelte um bis zu 0,31 ct/kWh.

Trotz der komplexen politischen und regulatorischen Rahmenbedingungen bleibt die Zahl der Strom- und Gasanbieter am Markt unverändert auf einem hohen Niveau und der Wettbewerbsdruck auf die einzelnen Anbieter entsprechend hoch. Preissensible Kunden können auch weiterhin durch preisaggressive Anbieter über Onlineportale und andere Vertriebsaktivitäten zum Wechsel animiert werden, sodass die Stadtwerke Wedel GmbH auch 2019 in einem starken Wettbewerb stand.

**Kapitalzuführungen/-entnahmen:**

- ☒ Ist nicht erfolgt.
 ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde zugeführt.
 ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde entnommen.



**Kombibad Wedel GmbH**

**Rechtsform:** Gesellschaft mit beschränkter Haftung

**Gegründet:** 04.08.2004

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: 04.08.2004

**Stammkapital**

am Ende des Wirtschaftsjahres: 325.000 €

Veränderungen im Berichtsjahr: 0 €

**Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:**

Errichtung und Betrieb eines Kombi-/Freizeitbades auf dem Grundstück „Am Freibad“ in Wedel.

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO.

☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO.

**Nur für Unternehmen in privater Rechtsform:**

**Beteiligungsverhältnisse:** Am Stammkapital sind beteiligt:

- Stadt Wedel: 100 %<sup>1</sup>

**Besetzung der Organe:** Dem Aufsichtsrat gehören an:

Vorsitzender:

- Herr Michael C. Kissig

Stellv. Vorsitzende:

- Frau Dagmar Süß-Ulbrich

Mitglieder:

- Herr Marc Cybulski  
- Herr Christian Möller  
- Frau Gertrud Borgmeyer  
- Herr Stephan Schwarz  
- Frau Barbara Kautz  
- Frau Heidi Keck  
- Frau Anne Szews  
- Frau Vivien Christine Claussen  
- Herr Dr. Friedhelm Michalke  
- Herr Joachim Funck

Geschäftsführer:

- Herr Jörn Peter Maurer

Vertreter der Stadt Wedel:

- Herr Jörg Amelung

**Beteiligungen des Unternehmens:** Keine.

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr

☒ nicht verändert. ☐ wie folgt verändert:

<sup>1</sup> Mittelbare Beteiligung über die Stadtwerke Wedel GmbH.

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs:**

|                           |                                 |              | Vorjahr      |
|---------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|
| <u>Ertragslage:</u>       | Bilanzgewinn:                   | 0,0 €        | 0,0 €        |
|                           | Umsatzerlöse:                   | 2.256.015 €  | 2.022.252 €  |
|                           | Eigenkapitalrentabilität:       | 0,0 %        | 0,0 %        |
|                           | Gesamtkapitalrentabilität:      | 0,0 %        | 0,0 %        |
|                           | Umsatzrentabilität:             | 0,0 %        | 0,0 %        |
|                           | Cash Flow:                      | -1.484.554 € | -1.469.459 € |
| <u>Vermögensstruktur:</u> | Anlagenintensität:              | 96,4 %       | 91,9 %       |
|                           | Intensität des Umlaufvermögens: | 3,6 %        | 8,1 %        |
| <u>Kapitalstruktur:</u>   | Bilanzsumme:                    | 6.423.319 €  | 7.128.065 €  |
|                           | Eigenkapitalquote:              | 26,2 %       | 23,6 %       |
|                           | ggf. Zuschussquote:             | 0,0 %        | 0,0 %        |
|                           | Fremdkapitalquote:              | 73,8 %       | 76,4 %       |
|                           | Rückstellungen:                 | 118.565 €    | 100.806 €    |
|                           | Rücklagen:                      | 1.356.569 €  | 1.356.569 €  |
| <u>Liquidität:</u>        | Liquiditätsgrad I:              | 9,0 %        | 36,3 %       |
|                           | Liquiditätsgrad II:             | 13,4 %       | 43,0 %       |

**Lage des Unternehmens:**

Die Bilanzsumme hat sich im Berichtsjahr um 705 TEUR verringert, was auf der Aktivseite insbesondere auf planmäßige Abschreibungen des Anlagevermögens und auf eine deutliche Verringerung der liquiden Mittel (Guthaben bei Kreditinstituten und Kassenbestände) um 335 TEUR zurückzuführen ist. Auf der Passivseite haben sich - bei konstant gebliebenem Eigenkapital - die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten im Vergleich zum Vorjahr um 663 TEUR verringert. Somit stehen den kurzfristigen Verbindlichkeiten trotz der Verringerung der Liquiditätsgrade auch weiterhin ausreichende liquide Mittel und kurzfristige Forderungen gegenüber.

Die Umsatzerlöse stiegen auf 2.259 TEUR (+ 11,6 %). Zu dieser Erlössteigerung trugen alle Bereiche des Kombibades bei. Die Gesamtaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um rund 0,6 % auf 3.854 TEUR gesunken (Vorjahr: 3.877 TEUR). Nach Verlustübernahme beträgt das Jahresergebnis wie gehabt 0 TEUR. Der Zuschuss zum Ausgleich des Ergebnisses erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 34 TEUR auf 2.019 TEUR (Vorjahr: 1.985 TEUR) und liegt damit 26 TEUR über dem Planergebnis. Das Ergebnis wurde im Berichtsjahr wesentlich durch eine Steuernachzahlung von rd. 314 TEUR aufgrund einer Betriebsprüfung der Jahre 2015 - 2017 beeinflusst. Trotz dieser Ergebnisbelastung wurde die max. Zuschuss Höhe von 2.100 TEUR aber nicht ausgeschöpft.

Die Badebucht Wedel zeigte - trotz witterungsbedingt schwankender Besucherzahlen im Sommerbad - mit ihrem breiten Angebotssortiment in den vergangenen Jahren eine stabile Entwicklung auf einem guten Besucher- und Erlösniveau. Insbesondere der Sauna- und Wellnessbereich bietet die Möglichkeit, sich von der Wetterabhängigkeit zu lösen und für konstante Besucherzahlen zu sorgen. Auch die im Berichtsjahr durchgeführte Erweiterung der Gastronomie hat hierzu beigetragen. Daher soll der Sauna- und Gesundheitsbereich auch weiterhin im Fokus von Investitionen und Erweiterungen stehen. Allerdings bestehen im Zusammenhang mit der Ausbreitung des Coronavirus (COVID-19) derzeit erhebliche, noch nicht vollständig überschaubare Risiken. Welche Auswirkungen die hierdurch bedingten Einschränkungen haben werden, kann noch nicht abgesehen werden. Es ist aber von erheblichen Einnahmeverlusten bei gleichzeitig fortbestehenden Fixkosten auszugehen.

**Kapitalzuführungen/-entnahmen:**

- ☒ Ist nicht erfolgt. ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde zugeführt.  
☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde entnommen.

Jahresabschlussanalyse Kombibad Wedel GmbH

Strukturbilanz

|                                               | 2019               | 2018               |                                          | 2019               | 2018               |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Immaterielle Vermögenswerte</b>            |                    |                    | <b>Gezeichnetes Kapital</b>              |                    |                    |
| ./. Geschäfts- oder Firmenwert                | 7.520 €            | 20.038 €           | + Rücklagen                              | 325.000 €          | 325.000 €          |
| + Sachanlagen                                 | - €                | - €                | + Jahresüberschuss                       | 1.356.569 €        | 1.356.569 €        |
| + Finanzanlagen                               | 6.187.688 €        | 6.528.578 €        | ./. Verlustvortrag                       | - €                | - €                |
| <b>= Anlagevermögen</b>                       | <b>6.195.208 €</b> | <b>6.548.616 €</b> | ./. Ingangsetzungsaufwendungen           | - €                | - €                |
| <b>Liquide Mittel</b>                         |                    |                    | ./. Geschäfts- oder Firmenwert           | - €                | - €                |
| + Rechnungsabgrenzungsposten                  | 140.499 €          | 475.085 €          | ./. Disagio                              | - €                | - €                |
| ./. Disagio                                   | 3.478 €            | 9.397 €            | ./. Latente Steuern                      | - €                | - €                |
| ./. Latente Steuern                           | - €                | - €                | <b>= Eigenkapital</b>                    | <b>1.681.569 €</b> | <b>1.681.569 €</b> |
| + Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände | 65.516 €           | 78.184 €           | Ertragszuschüsse                         | - €                | - €                |
| ./. Passive Pauschalwertberichtigungen        | - €                | - €                | + Investitionszuschüsse                  | - €                | - €                |
| <b>= Monetäres Umlaufvermögen</b>             | <b>209.494 €</b>   | <b>562.666 €</b>   | <b>= Zuschusskapital</b>                 | <b>- €</b>         | <b>- €</b>         |
| + Vorräte (vor Abzug erhaltener Anzahlungen)  | 18.617 €           | 16.783 €           |                                          |                    |                    |
| <b>= Umlaufvermögen</b>                       | <b>228.111 €</b>   | <b>579.449 €</b>   | Verbindlichkeiten, RLZ > 5 Jahre         | - €                | - €                |
| <b>Vermögen</b>                               | <b>6.423.319 €</b> | <b>7.128.065 €</b> | + Pensionsrückstellungen                 | - €                | - €                |
|                                               |                    |                    | <b>= Langfristiges Fremdkapital</b>      | <b>- €</b>         | <b>- €</b>         |
|                                               |                    |                    | Verbindlichkeiten 1 Jahr < RLZ < 5 Jahre | 3.180.961 €        | 4.137.763 €        |
|                                               |                    |                    | <b>= Mittelfristiges Fremdkapital</b>    | <b>3.180.961 €</b> | <b>4.137.763 €</b> |
|                                               |                    |                    | Verbindlichkeiten, RLZ < 1 Jahr          | 1.440.557 €        | 1.204.594 €        |
|                                               |                    |                    | + Erhaltene Anzahlungen                  | - €                | - €                |
|                                               |                    |                    | + Steuerrückstellungen                   | - €                | 40.600 €           |
|                                               |                    |                    | + Sonstige Rückstellungen                | 118.565 €          | 60.206 €           |
|                                               |                    |                    | + Rückstellungen aus Gebührenübersch.    | - €                | - €                |
|                                               |                    |                    | + Rechnungsabgrenzungsposten             | 1.667 €            | 3.333 €            |
|                                               |                    |                    | <b>= Kurzfristiges Fremdkapital</b>      | <b>1.560.789 €</b> | <b>1.308.733 €</b> |
|                                               |                    |                    | <b>Fremdkapital</b>                      | <b>4.741.750 €</b> | <b>5.446.496 €</b> |
| <b>Umsatzerlöse</b>                           | <b>2.256.015 €</b> | <b>2.022.252 €</b> | <b>Kapital</b>                           | <b>6.423.319 €</b> | <b>7.128.065 €</b> |

# Stadtwerke Wedel Straßenbeleuchtungs- und Lichtsignalanlagen-GmbH

**Rechtsform:** Gesellschaft mit beschränkter Haftung

**Gegründet:** 07.07.2014

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: 07.07.2014

**Stammkapital**  
am Ende des Wirtschaftsjahres: 25.000 €

Veränderungen im Berichtsjahr: 0 €

## Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:

Bau und Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen/-netzen und Lichtsignalanlagen im Netzgebiet der Stadtwerke Wedel GmbH..

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO.  
☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO.

## Nur für Unternehmen in privater Rechtsform:

**Beteiligungsverhältnisse:** Am Stammkapital sind beteiligt:  
- Stadt Wedel: 100 %<sup>2</sup>

**Besetzung der Organe:** Dem Aufsichtsrat gehören an:  
Vorsitzender: - Herr Michael C. Kissig  
Stellv. Vorsitzende: - Frau Dagmar Süß-Ulbrich  
Mitglieder: - Herr Marc Cybulski  
- Herr Christian Möller  
- Frau Gertrud Borgmeyer  
- Herr Stephan Schwarz  
- Frau Barbara Kautz  
- Frau Heidi Keck  
- Frau Anne Szews  
- Frau Vivien Christine Claussen  
- Herr Dr. Friedhelm Michalke  
- Herr Joachim Funck  
Geschäftsführer: - Herr Jörn Peter Maurer  
Vertreter der Stadt Wedel: - Herr Jörg Amelung

**Beteiligungen des Unternehmens:** Keine.

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr  
☒ nicht verändert. ☐ wie folgt verändert:

<sup>2</sup> Mittelbare Beteiligung über die Stadtwerke Wedel GmbH.

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs:**

|                           |                                 |             | <u>Vorjahr</u> |
|---------------------------|---------------------------------|-------------|----------------|
| <u>Ertragslage:</u>       | Bilanzgewinn:                   | 7.850 €     | -68.000 €      |
|                           | Umsatzerlöse:                   | 381.974 €   | 0 €            |
|                           | Eigenkapitalrentabilität:       | 0,0 %       | 0,0 %          |
|                           | Gesamtkapitalrentabilität:      | 0,6 %       | -85,0 %        |
|                           | Umsatzrentabilität:             | 2,1 %       | 0,0 %          |
|                           | Cash Flow:                      | 88.010 €    | -68.000 €      |
| <u>Vermögensstruktur:</u> | Anlagenintensität:              | 92,2 %      | 32,4 %         |
|                           | Intensität des Umlaufvermögens: | 7,8 %       | 67,6 %         |
| <u>Kapitalstruktur:</u>   | Bilanzsumme:                    | 1.381.252 € | 80.000 €       |
|                           | Eigenkapitalquote:              | 0,0 %       | 0,0 %          |
|                           | ggf. Zuschussquote:             | 83,5 %      | 0,0 %          |
|                           | Fremdkapitalquote:              | 16,5 %      | 100,0 %        |
|                           | Rückstellungen:                 | 140.450 €   | 2.000 €        |
|                           | Rücklagen:                      | 0 €         | 0 €            |
| <u>Liquidität:</u>        | Liquiditätsgrad I:              | 21,9 %      | 0,0 %          |
|                           | Liquiditätsgrad II:             | 21,9 %      | 1.250,0 %      |

**Lage des Unternehmens:**

Die Gesellschaft erbringt seit dem 01.04.2019 auf der Grundlage eines mit der Stadt Wedel geschlossenen und auf 20 Jahre befristeten Vertrages gegen Zahlung eines vereinbarten Entgelts den Betrieb der öffentlichen Beleuchtung im Stadtgebiet Wedel einschließlich Instandhaltung und Erneuerung der Beleuchtungsanlagen. Hierfür wurden im Berichtsjahr Erlöse in Höhe von 334 TEUR erzielt. Zur Finanzierung des Erwerbs der öffentlichen Beleuchtungsanlagen von der Stadt Wedel im März 2019 gewährte diese der Gesellschaft einen investiven Zuschuss in Höhe von 1.198 TEUR. Dieser Sonderposten wird über einen Zeitraum von 20 Jahren ertragswirksam aufgelöst. Für 2019 betrug die zeitanteilige Auflösung 45 TEUR. Der Jahresüberschuss beträgt im Berichtsjahr 8 TEUR.

Die Gesellschaft weist zum Bilanzstichtag einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 36 TEUR aus, der sich aus einem verbleibenden Verlustvortrag der Vorjahre ergibt. Zwischen der Gesellschaft und der Muttergesellschaft Stadtwerke Wedel GmbH besteht jedoch ein Vertrag, der der Gesellschaft das Recht auf Darlehensgewährung bis zu einem Höchstbetrag von 1.000 TEUR einräumt. Die Finanzierung des operativen Geschäfts sowie die Beseitigung dieser buchmäßigen Überschuldung sind hierdurch gewährleistet. Aufgrund einer bestehenden Rangrücktrittserklärung der Muttergesellschaft bestehen trotz der bilanziellen Überschuldung der Gesellschaft keine insolvenzrechtlichen Tatbestände.

Die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft hängt maßgeblich von der Umrüstung der bestehenden Anlagen innerhalb der nächsten sechs Jahre auf LED-Technik ab, zu der sich die Gesellschaft vertraglich verpflichtet hat. Hierdurch kann der Energieverbrauch gesenkt und die Ertragssituation verbessert werden. Risiken könnten allerdings aus einer Verzögerung der Umrüstung erwachsen, die z.B. wetterbedingt sein kann oder aus einer eingeschränkten Verfügbarkeit der benötigten LED-Technik resultieren kann.

**Kapitalzuführungen/-entnahmen:**
☒ Ist nicht erfolgt.

☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde zugeführt.

☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde entnommen.



**Stadtwerke Wedel Beteiligungs-GmbH**
**Rechtsform:** Gesellschaft mit beschränkter Haftung

**Gegründet:** 16.04.2014

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: 02.12.2013

**Stammkapital**  
am Ende des Wirtschaftsjahres: 25.000 €

Veränderungen im Berichtsjahr: 0 €

**Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:**

Verwaltung und Haltung unterschiedlicher Beteiligungen der Stadtwerke Wedel GmbH. Der Schwerpunkt liegt auf Beteiligungen an Gesellschaften zur Stromerzeugung aus Erneuerbaren Energien.

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO.  
☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO.

**Nur für Unternehmen in privater Rechtsform:**
**Beteiligungsverhältnisse:** Am Stammkapital sind beteiligt:  
- Stadt Wedel: 100 %<sup>3</sup>
**Besetzung der Organe:** Dem Aufsichtsrat gehören an:  
Vorsitzender: - Herr Michael C. Kissig  
Stellv. Vorsitzende: - Frau Dagmar Süß-Ulbrich  
Mitglieder: - Herr Marc Cybulski  
- Herr Christian Möller  
- Frau Gertrud Borgmeyer  
- Herr Stephan Schwarz  
- Frau Barbara Kautz  
- Frau Heidi Keck  
- Frau Anne Szews  
- Frau Vivien Christine Claussen  
- Herr Dr. Friedhelm Michalke  
- Herr Joachim Funck  
Geschäftsführer: - Herr Jörn Peter Maurer  
Vertreter der Stadt Wedel: - Herr Jörg Amelung

| <b>Beteiligungen des Unternehmens:</b>             | Das Unternehmen ist beteiligt an: | <u>Anteil</u> |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| - Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG (TEE) |                                   | 1,6 %         |
| - Trianel GmbH                                     |                                   | 0,5 %         |

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr  
☐ nicht verändert. ☒ wie folgt verändert:

Abtretung der Geschäftsanteile (31,25 %) an der  
ISG Abrechnungsmanagement GmbH Elmshorn

<sup>3</sup> Mittelbare Beteiligung über die Stadtwerke Wedel GmbH.

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs:**

|                           |                                |             | Vorjahr     |
|---------------------------|--------------------------------|-------------|-------------|
| <u>Ertragslage:</u>       | Bilanzgewinn:                  | 95.350 €    | 13.000 €    |
|                           | Umsatzerlöse:                  | 0 €         | 0 €         |
|                           | Eigenkapitalrentabilität:      | 16,1 %      | 2,6 %       |
|                           | Gesamtkapitalrentabilität:     | 3,7 %       | 0,5 %       |
|                           | Umsatzrentabilität:            | 0,0 %       | 0,0 %       |
|                           | Cash Flow:                     | 95.350 €    | 13.000 €    |
| <u>Vermögensstruktur:</u> | Anlagenintensität:             | 69,1 %      | 67,8 %      |
|                           | Intensität des Umlaufvermögens | 30,9 %      | 32,2 %      |
| <u>Kapitalstruktur:</u>   | Bilanzsumme:                   | 2.566.277 € | 2.549.000 € |
|                           | Eigenkapitalquote:             | 23,1 %      | 19,5 %      |
|                           | ggf. Zuschussquote:            | 0,0 %       | 0,0 %       |
|                           | Fremdkapitalquote:             | 76,9 %      | 80,5 %      |
|                           | Rückstellungen:                | 43.800 €    | 3.000 €     |
|                           | Rücklagen:                     | 411.250 €   | 411.000 €   |
| <u>Liquidität:</u>        | Liquiditätsgrad I:             | 135,2 %     | 42,4 %      |
|                           | Liquiditätsgrad II:            | 497,2 %     | 632,5 %     |

**Lage des Unternehmens:**

Für das Geschäftsjahr 2019 wird ein Jahresüberschuss von 95 TEUR ausgewiesen. Dieser im Vergleich zum Vorjahr deutlich gestiegen Überschuss ist im Wesentlichen zurückzuführen auf Erträge im Zusammenhang mit der Abtretung der Geschäftsanteile an der ISG Abrechnungsmanagement GmbH in Höhe von 192 TEUR. Nach Abzug des Buchwertes der Beteiligung (31 TEUR) ergab sich hieraus ein Gewinn von 161 TEUR. Das Eigenkapital ist um die Höhe des Jahresüberschusses gestiegen und beträgt nun 592 TEUR (Vorjahr: 496 TEUR). Das Fremdkapital hat sich dagegen um 79 TEUR verringert und resultiert im Wesentlichen aus den Restwerten zweier Darlehen zur Finanzierung der Beteiligungserwerbe. Die langfristig angelegten Beteiligungen an der Trianel (380 TEUR) und der TEE (1.392 TEUR) sind somit durch langfristiges Kapital finanziert. Auf der Aktivseite sind die liquiden Mittel vor dem Hintergrund des Beteiligungsverkaufs der ISG deutlich auf 216 TEUR gestiegen. Entsprechend stehen den kurzfristigen Verbindlichkeiten von 160 TEUR mehr als ausreichende kurzfristige Vermögenswerte gegenüber (s. Liquiditätsgrad I und II).

Die Stadtwerke Wedel Beteiligungs-GmbH ist auch weiterhin von der wirtschaftlichen Entwicklung ihrer Beteiligungen abhängig. Die Trianel GmbH stellt eine Kooperation von 56 Stadtwerken dar und soll den Gesellschaftern Kompetenzen in Erzeugung, Handel und Vertrieb innerhalb der Energiewirtschaft bieten und sie im operativen Geschäft unterstützen. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 20.121 TEUR, die Beteiligungsquote beträgt 0,5%. Die 2015 gegründete TEE ist eine kommunale Investitionsplattform für erneuerbare Energien, durch die Stadtwerke stärker an deren Ausbau partizipieren können. Sie projiziert Wind-Offshore-Anlagen und Photovoltaik-Freiflächenanlagen, die angestrebte Portfolio-Rendite liegt bei  $\geq 6\%$  nach Steuern. Zum Ende des Jahres 2019 umfasste das TEE-Portfolio Wind-Offshore-Anlagen mit einer Leistung von 147 MW sowie Photovoltaik-Anlagen mit einer Leistung von 44 MW. Die Kapitaleinlage konnte im Berichtsjahr um 270 TEUR erhöht werden, die Beteiligungsquote beläuft sich auf 1,634 % des derzeitigen Stammkapitals in Höhe von 85.200 TEUR. Angestrebt ist bis 2021 eine vollständige Kapitaleinlage in Höhe von 2.288 TEUR bei einem Stammkapital von 140.000 TEUR.

**Kapitalzuführungen/-entnahmen:**

- ☒ Ist nicht erfolgt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde zugeführt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde entnommen.

| Jahresabschlussanalyse Stadtwerke Wedel Beteiligungs GmbH |                    |                    |                                          |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------|--------------------|
| Strukturbilanz                                            |                    |                    |                                          |                    |
|                                                           | 2019               | 2018               |                                          | 2018               |
| Immaterielle Vermögenswerte                               | - €                | - €                | Gezeichnetes Kapital                     | 25.000 €           |
| ./. Geschäfts- oder Firmenwert                            | - €                | - €                | + Rücklagen                              | 411.250 €          |
| + Sachanlagen                                             | - €                | - €                | + Gewinnvortrag                          | 60.219 €           |
| + Finanzanlagen                                           | 1.772.485 €        | 1.728.000 €        | + Jahresüberschuss                       | 13.000 €           |
| = <b>Anlagevermögen</b>                                   | <b>1.772.485 €</b> | <b>1.728.000 €</b> | ./. Verlustvortrag                       | - €                |
| <i>Liquide Mittel</i>                                     |                    |                    | ./. Ingangsetzungsaufwendungen           | - €                |
| + Rechnungsabgrenzungsposten                              | 215.892 €          | 55.000 €           | ./. Geschäfts- oder Firmenwert           | - €                |
| ./. Disagio                                               | - €                | - €                | ./. Disagio                              | - €                |
| ./. Latente Steuern                                       | - €                | - €                | ./. Latente Steuern                      | - €                |
| + Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände             | 577.901 €          | 766.000 €          | = <b>Eigenkapital</b>                    | <b>591.819 €</b>   |
| ./. Passive Pauschalwertberichtigungen                    | - €                | - €                |                                          |                    |
| = <b>Monetares Umlaufvermögen</b>                         | <b>793.792 €</b>   | <b>821.000 €</b>   | Ertragszuschüsse                         | - €                |
| + Vorräte (vor Abzug erhaltener Anzahlungen)              | - €                | - €                | + Investitionszuschüsse                  | - €                |
| = <b>Umlaufvermögen</b>                                   | <b>793.792 €</b>   | <b>821.000 €</b>   | = <b>Zuschusskapital</b>                 | <b>- €</b>         |
| <b>Vermögen</b>                                           | <b>2.566.277 €</b> | <b>2.549.000 €</b> |                                          |                    |
|                                                           |                    |                    | Verbindlichkeiten, RLZ > 5 Jahre         | 1.351.460 €        |
|                                                           |                    |                    | + Pensionsrückstellungen                 | - €                |
|                                                           |                    |                    | = <b>Langfristiges Fremdkapital</b>      | <b>1.351.460 €</b> |
|                                                           |                    |                    | Verbindlichkeiten 1 Jahr < RLZ < 5 Jahre | 463.359 €          |
|                                                           |                    |                    | = <b>Mittelfristiges Fremdkapital</b>    | <b>463.359 €</b>   |
|                                                           |                    |                    | Verbindlichkeiten, RLZ < 1 Jahr          | 115.839 €          |
|                                                           |                    |                    | + Erhaltene Anzahlungen                  | - €                |
|                                                           |                    |                    | + Steuerrückstellungen                   | 40.300 €           |
|                                                           |                    |                    | + Sonstige Rückstellungen                | 3.500 €            |
|                                                           |                    |                    | + Rückstellungen aus Gebührenübersch.    | - €                |
|                                                           |                    |                    | + Rechnungsabgrenzungsposten             | - €                |
|                                                           |                    |                    | = <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>      | <b>159.639 €</b>   |
|                                                           |                    |                    | = <b>Fremdkapital</b>                    | <b>1.974.458 €</b> |
| <b>Umsatzerlöse</b>                                       | <b>- €</b>         | <b>- €</b>         | <b>Kapital</b>                           | <b>2.566.277 €</b> |
|                                                           |                    |                    |                                          | <b>2.549.000 €</b> |

**Lühe-Schulau-Fähre GmbH**
**Rechtsform:** Gesellschaft mit beschränkter Haftung

**Gegründet:** 25.03.1918

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: 14.03.1996  
zuletzt geändert am: 15.05.2013

**Stammkapital**

am Ende des Wirtschaftsjahres: 255.900 €

Veränderungen im Berichtsjahr: 0 €

**Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:**

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und die Unterhaltung eines Reedereibetriebes und eines regelmäßigen Fährbetriebes auf der Elbe zwischen Lühe und Schulau und mit weiteren Anlegestellen, sowie alle hiermit unmittelbar und mittelbar zusammenhängenden Geschäfte, als da sind: Schleppschiffahrt und Passagier- sowie Güterbeförderung auf der Elbe, auf Nebenflüssen, einschließlich der Anlage und Erhaltung von Fähren oder Brücken auf diesen zwecks Verkehrsbeförderung, gegebenenfalls die Beteiligung an Reedereien, Werften und anderes mehr.

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO.  
☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO.

**Nur für Unternehmen in privater Rechtsform:**
**Beteiligungsverhältnisse:**

Am Stammkapital sind beteiligt:

|                      |              |                     |
|----------------------|--------------|---------------------|
| - Stadt Wedel:       | 20 %         | 51.180,00 €         |
| - Landkreis Stade:   | 35 %         | 89.565,00 €         |
| - Hansestadt Stade:  | 25 %         | 63.975,00 €         |
| - Samtgemeinde Lühe: | 10 %         | 25.590,00 €         |
| - Gemeinde Jork:     | 10 %         | 25.590,00 €         |
|                      | <u>100 %</u> | <u>255.900,00 €</u> |

**Besetzung der Organe:**

Für die Stadt Wedel gehören an:

Beirat:

- Bürgermeister Niels Schmidt

Gesellschafterversammlung:

- Frau Heidi Garling  
- Frau Gabriele Ulm (Stellvertreterin)

**Beteiligungen des Unternehmens:** Keine

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr

☒ nicht verändert. ☐ wie folgt verändert:

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs:**

|                           |                                 |             | <u>Vorjahr</u> |
|---------------------------|---------------------------------|-------------|----------------|
| <u>Ertragslage:</u>       | Bilanzgewinn:                   | 0,00 €      | 0,00 €         |
|                           | Umsatzerlöse:                   | 388.322 €   | 410.214 €      |
|                           | Eigenkapitalrentabilität:       | 0,0 %       | 0,0 %          |
|                           | Gesamtkapitalrentabilität:      | 0,0 %       | 0,0 %          |
|                           | Umsatzrentabilität:             | 0,0 %       | 0,0 %          |
|                           | Cash Flow:                      | -66.737 €   | -32.005 €      |
| <u>Vermögensstruktur:</u> | Anlagenintensität:              | 84,2 %      | 85,8 %         |
|                           | Intensität des Umlaufvermögens: | 15,8 %      | 14,2 %         |
| <u>Kapitalstruktur:</u>   | Bilanzsumme:                    | 1.458.700 € | 1.548.646 €    |
|                           | Eigenkapitalquote:              | 27,2 %      | 25,6 %         |
|                           | ggf. Zuschussquote:             | 0,00 %      | 0,00 %         |
|                           | Fremdkapitalquote:              | 72,8 %      | 74,4 %         |
|                           | Rückstellungen:                 | 7.500 €     | 7.100 €        |
|                           | Rücklagen:                      | 140.414 €   | 140.414 €      |
| <u>Liquidität:</u>        | Liquiditätsgrad I:              | 84,2 %      | 63,4 %         |
|                           | Liquiditätsgrad II:             | 92,1 %      | 66,0 %         |

**Lage des Unternehmens:**

Die Gesellschafterversammlung hat 2010 beschlossen, die damals vorhandene Fähre durch einen Neubau zu ersetzen. Zur Finanzierung dieses Neubaus wurden bei der KfW-Bank 1,45 Mio. EUR zu einem Zinssatz von 3,4 % nominal bei einer Laufzeit von 20 Jahren aufgenommen. Das Darlehen wird über 20 Jahre zurückgeführt, wobei der nominale Zinssatz für diesen Zeitraum festgeschrieben ist.

Im Berichtsjahr wurden keine Investitionen in das Anlagevermögen vorgenommen.

Die ausgewiesenen Reparaturaufwendungen in Höhe von insgesamt 53,4 TEUR entfallen im Wesentlichen auf das Schiff. Die Reparaturen betreffen u.a. die Ausbesserung der Beschichtung, Erneuerung der Kraftstofffilter sowie die Beschaffung eines Ersatzgetriebes.

Die Corona-Pandemie und die sich daraus ergebenden Auswirkungen sind für die Gesellschaft erheblich. Das von März bis Mai 2020 verhängte Beförderungsverbot für Tagestouristen hat zu erheblichen Mindereinnahmen geführt. Auch nach Lockerung der Maßnahmen kann nicht von Umsatzzahlen ausgegangen werden, die den Umsätzen der Vorjahre entsprechen. Die nachhaltige zukünftige Umsatzentwicklung bleibt abzuwarten, weil noch nicht abgesehen werden kann, wann sich das Verbraucherverhalten unter dem Eindruck der Corona-Pandemie ändert.

Ansonsten ist die Gesellschaft keinen spezifischen Risiken ausgesetzt.

**Kapitalzuführungen/-entnahmen:**

- ☒ Ist nicht erfolgt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde zugeführt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde entnommen.

Jahresabschlussanalyse Lühe-Schulau-Fähre

Strukturbilanz

|                                               | 2019               | 2018               |                                          | 2019               | 2018               |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Immaterielle Vermögenswerte</b>            | - €                | - €                | <b>Gezeichnetes Kapital</b>              | 255.900 €          | 255.900 €          |
| ./ . Geschäfts- oder Firmenwert               | - €                | - €                | + Rücklagen                              | 140.414 €          | 140.414 €          |
| + Sachanlagen                                 | 1.228.884 €        | 1.328.477 €        | + Jahresüberschuss                       | - €                | - €                |
| + Finanzanlagen                               |                    |                    | ./ . Ausschüttungen für 2011             | - €                | - €                |
| <b>= Anlagevermögen</b>                       | <b>1.228.884 €</b> | <b>1.328.477 €</b> | ./ . Ingangsetzungsaufwendungen          | - €                | - €                |
| <b>Liquide Mittel</b>                         |                    |                    | ./ . Geschäfts- oder Firmenwert          | - €                | - €                |
| + Rechnungsabgrenzungsposten                  | 165.454 €          | 181.636 €          | ./ . Disagio                             | - €                | - €                |
| ./ . Disagio                                  | 3.710 €            | 3.500 €            | ./ . Latente Steuern                     | - €                | - €                |
| ./ . Latente Steuern                          | - €                | - €                | <b>= Eigenkapital</b>                    | <b>396.314 €</b>   | <b>396.314 €</b>   |
| + Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände | 11.701 €           | 3.884 €            | Ertragszuschüsse                         | - €                | - €                |
| ./ . Passive Pauschalwertberichtigungen       | - €                | - €                | + Investitionszuschüsse                  | - €                | - €                |
| <b>= Monetäres Umlaufvermögen</b>             | <b>180.865 €</b>   | <b>189.021 €</b>   | <b>= Zuschusskapital</b>                 | <b>- €</b>         | <b>- €</b>         |
| + Vorräte (vor Abzug erhaltener Anzahlungen)  | 48.951 €           | 31.149 €           | Verbindlichkeiten, RLZ > 5 Jahre         | 865.969 €          | 865.969 €          |
| <b>= Umlaufvermögen</b>                       | <b>229.816 €</b>   | <b>220.170 €</b>   | + Pensionsrückstellungen                 | - €                | - €                |
| <b>Vermögen</b>                               | <b>1.458.700 €</b> | <b>1.548.646 €</b> | <b>= Langfristiges Fremdkapital</b>      | <b>865.969 €</b>   | <b>865.969 €</b>   |
|                                               |                    |                    | Verbindlichkeiten 1 Jahr < RLZ < 5 Jahre | - €                | - €                |
|                                               |                    |                    | <b>= Mittelfristiges Fremdkapital</b>    | <b>- €</b>         | <b>- €</b>         |
|                                               |                    |                    | Verbindlichkeiten, RLZ < 1 Jahr          | 188.917 €          | 279.263 €          |
|                                               |                    |                    | + Erhaltene Anzahlungen                  | - €                | - €                |
|                                               |                    |                    | + Steuerrückstellungen                   | - €                | - €                |
|                                               |                    |                    | + Sonstige Rückstellungen                | 7.500 €            | 7.100 €            |
|                                               |                    |                    | + Rechnungsabgrenzungsposten             | - €                | - €                |
|                                               |                    |                    | <b>= Kurzfristiges Fremdkapital</b>      | <b>196.417 €</b>   | <b>286.363 €</b>   |
|                                               |                    |                    | <b>Fremdkapital</b>                      | <b>1.062.386 €</b> | <b>1.152.332 €</b> |
| <b>Umsatzerlöse</b>                           | <b>388.322 €</b>   | <b>410.214 €</b>   | <b>Kapital</b>                           | <b>1.458.700 €</b> | <b>1.548.646 €</b> |

## WEP Kommunalholding GmbH

**Rechtsform:** Gesellschaft mit beschränkter Haftung

**Gegründet:** 22.09.2017

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: 22.09.2017

### **Stammkapital**

am Ende des Wirtschaftsjahres: 26.000 €

Veränderungen im Berichtsjahr: 0 €

## Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:

Gegenstand des Unternehmens ist die gemeinsame Entwicklung und Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Strukturen der beteiligten Kommunen im Kreis Pinneberg durch das Halten von Geschäftsanteilen an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH. Hierdurch sollen die Gewerbe- und Industrieansiedlung, die Ansiedlung anderer Betriebe und die Durchführung von Projekten zur Beschaffung und die Sicherung von Arbeitsplätzen im Kreis Pinneberg gefördert werden.

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO.

☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO.

## Nur für Unternehmen in privater Rechtsform:

**Beteiligungsverhältnisse:** Am Stammkapital sind u.a. beteiligt:  
- Stadt Wedel: 7,69 % 2.000 €

**Besetzung der Organe:** Für die Stadt Wedel gehören an:  
Gesellschafterversammlung:  
- Bürgermeister Niels Schmidt (Leiter)

**Beteiligungen des Unternehmens:** Keine

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr

☒ nicht verändert. ☐ wie folgt verändert:

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs:**

|                           |                                 |          | <u>Vorjahr</u> |
|---------------------------|---------------------------------|----------|----------------|
| <u>Ertragslage:</u>       | Bilanzgewinn:                   | 430 €    | 7.744 €        |
|                           | Umsatzerlöse:                   | 0 €      | 0 €            |
|                           | Eigenkapitalrentabilität:       | 0,7 %    | 13,4 %         |
|                           | Gesamtkapitalrentabilität:      | 0,6 %    | 13,1 %         |
|                           | Umsatzrentabilität:             | 0,0 %    | 0,0 %          |
|                           | Cash Flow:                      | 430 €    | 7.744 €        |
| <u>Vermögensstruktur:</u> | Anlagenintensität:              | 35,2 %   | 40,6 %         |
|                           | Intensität des Umlaufvermögens: | 64,8 %   | 59,4 %         |
| <u>Kapitalstruktur:</u>   | Bilanzsumme:                    | 68.299 € | 59.199 €       |
|                           | Eigenkapitalquote:              | 85,4 %   | 97,8 %         |
|                           | ggf. Zuschussquote:             | 0,00 %   | 0,00 %         |
|                           | Fremdkapitalquote:              | 14,6 %   | 2,2 %          |
|                           | Rückstellungen:                 | 3.986 €  | 1.300 €        |
|                           | Rücklagen:                      | 31.899 € | 24.155 €       |
| <u>Liquidität:</u>        | Liquiditätsgrad I:              | 419,2 %  | 2.678,5 %      |
|                           | Liquiditätsgrad II:             | 444,0 %  | 66,2 %         |

**Lage des Unternehmens:**

Der Jahresüberschuss von 430 EUR beruht auf dem sonstigen betrieblichen Ergebnis, da die WEP Kommunalholding kein operatives Geschäft betreibt und somit keine Umsatzerlöse anfallen.

Das Eigenkapital ist um die Höhe des aktuellen Jahresüberschusses sowie um den Jahresüberschuss des Vorjahres, der den Rücklagen zugeführt wurde, gestiegen und beträgt nun 58.329 EUR (Vorjahr: 57.899 EUR). Als Fremdkapital sind gegenüber dem Vorjahr geringfügige Verbindlichkeiten in Höhe von 5.984 EUR hinzugekommen, die aber mehr als ausreichend durch liquide Mittel gedeckt sind.

Auf der Aktivseite haben sich bis auf eine geringfügige Erhöhung der sonstigen Vermögensgegenstände keine nennenswerten Veränderungen ergeben.

**Kapitalzuführungen/-entnahmen:**

- ☒ Ist nicht erfolgt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde zugeführt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde entnommen.

Jahresabschlussanalyse WEP Kommunalholding

Strukturbilanz

|                                               | 2019            | 2018            |                                        | 2019            | 2018            |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Immat. Vermögenswerte (Konzess. u. ä. Rechte) | - €             | - €             | Gezeichnetes Kapital                   | 26.000 €        | 26.000 €        |
| ./. Geschäfts- oder Firmenwert                | - €             | - €             | + Rücklagen                            | 31.899 €        | 24.155 €        |
| + Sachanlagen                                 | - €             | - €             | + Jahresüberschuss                     | 430 €           | 7.744 €         |
| + Finanzanlagen                               | 24.031 €        | 24.031 €        | ./. Ausschüttungen                     | - €             | - €             |
| = <b>Anlagevermögen</b>                       | <b>24.031 €</b> | <b>24.031 €</b> | ./. Ingangsetzungsaufwendungen         | - €             | - €             |
|                                               |                 |                 | ./. Geschäfts- oder Firmenwert         | - €             | - €             |
| <b>Liquide Mittel</b>                         |                 |                 | ./. Disagio                            | - €             | - €             |
| + Rechnungsabgrenzungsposten                  | 41.796 €        | 34.821 €        | ./. Latente Steuern                    | - €             | - €             |
| ./. Disagio                                   | - €             | - €             | = <b>Eigenkapital</b>                  | <b>58.329 €</b> | <b>57.899 €</b> |
| ./. Latente Steuern                           | - €             | - €             |                                        |                 |                 |
| + Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände | 2.472 €         | 347 €           | Ertragszuschüsse                       | - €             | - €             |
| ./. Passive Pauschalwertberichtigungen        | - €             | - €             | + Investitionszuschüsse                | - €             | - €             |
| = <b>Monetäres Umlaufvermögen</b>             | <b>44.268 €</b> | <b>35.168 €</b> | = <b>Zuschusskapital</b>               | <b>- €</b>      | <b>- €</b>      |
| + Vorräte (vor Abzug erhaltener Anzahlungen)  | - €             | - €             |                                        |                 |                 |
| = <b>Umlaufvermögen</b>                       | <b>44.268 €</b> | <b>35.168 €</b> | Verbindlichkeiten, RLZ > 5 Jahre       |                 |                 |
|                                               |                 |                 | + Pensionsrückstellungen               | - €             | - €             |
| <b>Vermögen</b>                               | <b>68.299 €</b> | <b>59.199 €</b> | = <b>Langfristiges Fremdkapital</b>    | <b>- €</b>      | <b>- €</b>      |
|                                               |                 |                 | Verbindlichkeiten 1 J. < RLZ < 5 Jahre |                 |                 |
|                                               |                 |                 | = <b>Mittelfristiges Fremdkapital</b>  | <b>- €</b>      | <b>- €</b>      |
|                                               |                 |                 | Verbindlichkeiten, RLZ < 1 Jahr        | 5.984 €         | - €             |
|                                               |                 |                 | + Erhaltene Anzahlungen                | - €             | - €             |
|                                               |                 |                 | + Steuerrückstellungen                 | 2.286 €         | - €             |
|                                               |                 |                 | + Sonstige Rückstellungen              | 1.700 €         | 1.300 €         |
|                                               |                 |                 | + Rechnungsabgrenzungsposten           | - €             | - €             |
|                                               |                 |                 | = <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>    | <b>9.970 €</b>  | <b>1.300 €</b>  |
|                                               |                 |                 | <b>Fremdkapital</b>                    | <b>9.970 €</b>  | <b>1.300 €</b>  |
| <b>Umsatzerlöse</b>                           | <b>- €</b>      | <b>- €</b>      | <b>Kapital</b>                         | <b>68.299 €</b> | <b>59.199 €</b> |

**Stadtentwässerung Wedel**

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| <b>Rechtsform:</b>                    | Eigenbetrieb |
| <b>Gegründet:</b>                     | 01.01.2000   |
| Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: | 25.11.1999   |
| <b>Stammkapital</b>                   |              |
| am Ende des Wirtschaftsjahres:        | 770.000 €    |
| Veränderungen im Berichtsjahr:        | 0 €          |

**Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:**

Die Stadtentwässerung Wedel gewährleistet die unschädliche Entsorgung des zentral und dezentral anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers über Kanalnetze im Gemeindegebiet. Darüber hinaus werden u.a. die Aufgaben der Genehmigung von Grundstücksentwässerungsanlagen und der Abwasserüberwachung bei Industrie und Gewerbe wahrgenommen. Die bauliche Erneuerung der Abwassernetze wird im Rahmen der betrieblichen Notwendigkeiten geplant und durchgeführt. Ferner kann die Stadtentwässerung alle ihren Betriebszweck fördernden Geschäfte betreiben.

Gegenstand des Unternehmens ist ☐ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO  
☒ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO

**Nur für Unternehmen in privater Rechtsform:**

|                                  |                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Beteiligungsverhältnisse:</b> | Am Stammkapital sind beteiligt:<br>- Stadt Wedel: 100 %                                                                                                                 |
| <b>Besetzung der Organe:</b>     | Für die Stadt Wedel gehören an:<br><br>- Umwelt-, Bau- und Feuerwehrausschuss<br>- Dienstvorgesetzter Bürgermeister Niels Schmidt<br>- Werkleiter Christopher Seydewitz |

**Beteiligungen des Unternehmens:** Keine

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr

☒ nicht verändert. ☐ wie folgt verändert:

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs:**

|                           |                                 |              | <u>Vorjahr</u> |
|---------------------------|---------------------------------|--------------|----------------|
| <u>Ertragslage:</u>       | Bilanzgewinn:                   | 31.010 €     | 37.770 €       |
|                           | Umsatzerlöse:                   | 5.693.345 €  | 5.795.467 €    |
|                           | Eigenkapitalrentabilität:       | 0,6 %        | 0,8 %          |
|                           | Gesamtkapitalrentabilität:      | 0,1 %        | 0,1 %          |
|                           | Umsatzrentabilität:             | 0,6 %        | 0,7 %          |
|                           | Cash Flow:                      | 1.264.547 €  | 1.234.072 €    |
| <u>Vermögensstruktur:</u> | Anlagenintensität:              | 91,6 %       | 91,2 %         |
|                           | Intensität des Umlaufvermögens: | 8,4 %        | 8,8 %          |
| <u>Kapitalstruktur:</u>   | Bilanzsumme:                    | 33.654.750 € | 34.257.563 €   |
|                           | Eigenkapitalquote:              | 16,1 %       | 14,5 %         |
|                           | ggf. Zuschussquote:             | 65,5 %       | 64,5 %         |
|                           | Fremdkapitalquote:              | 18,4 %       | 21,0 %         |
|                           | Rückstellungen:                 | 1.059.317 €  | 1.204.209 €    |
|                           | Rücklagen:                      | 4.598.973 €  | 4.168.176 €    |
| <u>Liquidität:</u>        | Liquiditätsgrad I:              | 61,1 %       | 22,6 %         |
|                           | Liquiditätsgrad II:             | 135,0 %      | 109,3 %        |

**Lage des Unternehmens:**

Der langfristige Kapitalbedarf wird im Berichtsjahr im Wesentlichen durch verdiente Abschreibungen und empfangene Ertragszuschüsse abgedeckt. Der Bilanzaufbau ist geordnet. Das langfristige gebundene Vermögen sowie Teile des Umlaufvermögens werden durch langfristiges Kapital finanziert. Den kurzfristigen Verbindlichkeiten stehen in ausreichendem Maße schnell realisierbare kurzfristige Forderungen gegenüber (s. Liquiditätsgrade I und II). Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gewährleistet.

Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr geringfügig von 5,795 Mio. EUR auf 5,693 Mio. EUR verringert. Die berechnete Schmutzwassermenge hat sich gegenüber dem Vorjahr gesenkt. Die absolute Menge veränderte sich auf 1.695.145 m<sup>3</sup> (- 49.278 m<sup>3</sup>). Die Einleitung von Schmutzwasser beim Abwasserzweckverband senkte sich um 4,8 % auf 1.851.896 m<sup>3</sup>. Im Bereich der Schmutzwasserbeseitigung wurde ein Gewinn von 10.656 € erwirtschaftet, im Bereich der dezentralen Abwasserbeseitigung ergab sich ein Verlust in Höhe von 6.083 €. Im Bereich der Niederschlagswasserbeseitigung konnte ein Gewinn von 26.437 € erzielt werden. Die kalkulatorischen Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte in Höhe von 431 TEUR wurden sowohl für Schmutzwasser als auch für Niederschlagswasser erwirtschaftet. Der Rückstellung aus Gebührenüberschüssen wurde ein Betrag von 33 TEUR entnommen. Insgesamt wird ein positives Betriebsergebnis von rund 28 TEUR (Vorjahr: 29 TEUR) ausgewiesen, aus dem sich unter Berücksichtigung von Finanzerträgen ein Jahresgewinn von 31.010 € (Vorjahr: 37.770 €) ergibt.

Die Stadtentwässerung Wedel steht in keinem Wettbewerb zu anderen Entsorgungsunternehmen. Ein allgemeines Geschäftsrisiko, das die wirtschaftliche Existenz des Betriebes berührt, besteht daher nicht.

**Kapitalzuführungen/-entnahmen:**
☒ Ist nicht erfolgt.

☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde zugeführt.

☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde entnommen.

| Jahresabschlussanalyse Stadtentwässerung Wedel |                                               |                     |                     |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Strukturbilanz                                 |                                               | 2019                | 2018                |
| Immaterielle Vermögenswerte                    | Immaterielle Vermögenswerte                   | 21.616 €            | 20.208 €            |
|                                                | ./. Geschäfts- oder Firmenwert                | - €                 | - €                 |
|                                                | + Sachanlagen                                 | 30.818.636 €        | 31.223.310 €        |
|                                                | + Finanzanlagen                               |                     |                     |
|                                                | = <b>Anlagevermögen</b>                       | <b>30.840.252 €</b> | <b>31.243.518 €</b> |
|                                                | Liquide Mittel                                |                     |                     |
|                                                | + Rechnungsabgrenzungsposten                  | 1.273.368 €         | 622.302 €           |
|                                                | ./. Disagio                                   | 5.007 €             | 1.664 €             |
|                                                | ./. Latente Steuern                           | - €                 | - €                 |
|                                                | + Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände | 1.536.123 €         | 2.390.078 €         |
| Vermögen                                       | ./. Passive Pauschalwertberichtigungen        | - €                 | - €                 |
|                                                | = <b>Monetares Umlaufvermögen</b>             | <b>2.814.498 €</b>  | <b>3.014.045 €</b>  |
|                                                | + Vorräte (vor Abzug erhaltener Anzahlungen)  | - €                 | - €                 |
|                                                | = <b>Umlaufvermögen</b>                       | <b>2.814.498 €</b>  | <b>3.014.045 €</b>  |
|                                                |                                               | <b>33.654.750 €</b> | <b>34.257.563 €</b> |
| Kapital                                        | Gezeichnetes Kapital                          |                     | 770.000 €           |
|                                                | + Rücklagen                                   |                     | 4.598.973 €         |
|                                                | + Jahresüberschuss                            |                     | 34.707 €            |
|                                                | ./. Ausschüttungen                            |                     | - €                 |
|                                                | ./. Ingangsetzungsaufwendungen                |                     | - €                 |
|                                                | ./. Geschäfts- oder Firmenwert                |                     | - €                 |
|                                                | ./. Disagio                                   |                     | - €                 |
|                                                | ./. Latente Steuern                           |                     | - €                 |
|                                                | = <b>Eigenkapital</b>                         | <b>5.403.680 €</b>  | <b>4.978.965 €</b>  |
|                                                | Ertragszuschüsse                              | 22.057.647 €        | 22.094.396 €        |
| Fremdkapital                                   | + Investitionszuschüsse                       | - €                 | - €                 |
|                                                | = <b>Zuschußkapital</b>                       | <b>22.057.647 €</b> | <b>22.094.396 €</b> |
|                                                | Verbindlichkeiten, RLZ > 5 Jahre              |                     | - €                 |
|                                                | + Pensionsrückstellungen                      |                     | - €                 |
|                                                | = <b>Langfristiges Fremdkapital</b>           | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
|                                                | Verbindlichkeiten 1 Jahr < RLZ < 5 Jahre      | 4.108.938 €         | 4.427.846 €         |
|                                                | = <b>Mittelfristiges Fremdkapital</b>         | <b>4.108.938 €</b>  | <b>4.427.846 €</b>  |
|                                                | Verbindlichkeiten, RLZ < 1 Jahr               | 1.024.979 €         | 1.551.959 €         |
|                                                | + Erhaltene Anzahlungen                       | 189 €               | 189 €               |
|                                                | + Gebührenrückstellungen                      | 912.483 €           | 645.199 €           |
| Umsatzerlöse                                   | + Sonstige Rückstellungen                     | 146.834 €           | 259.010 €           |
|                                                | + Rechnungsabgrenzungsposten                  | - €                 | - €                 |
|                                                | = <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>           | <b>2.084.485 €</b>  | <b>2.456.357 €</b>  |
|                                                | = <b>Fremdkapital</b>                         | <b>6.193.423 €</b>  | <b>6.884.202 €</b>  |
|                                                |                                               | <b>33.654.750 €</b> | <b>33.957.563 €</b> |
| Umsatzerlöse                                   |                                               | 5.693.345 €         | 5.795.467 €         |

**Abwasser-Zweckverband Südholstein****Rechtsform:** Körperschaft des öffentlichen Rechts ohne Gebietshoheit**Gegründet:** 16.08.1965 (als AZV Pinneberg)

Die Verbandssatzung datiert vom: 19.01.2018

**Stammkapital**

am Ende des Wirtschaftsjahres: 8.330.734 €

Veränderungen im Berichtsjahr: 0 €

**Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:**

Der Abwasser-Zweckverband Südholstein trägt den Teil der gemeindlichen Abwasserbeseitigungspflicht nach § 31 Abs. 1 des Landeswassergesetzes im Verbandsgebiet, der die Übernahme des gemeindlichen Abwassers an der Übergabestelle, den Transport zum Klärwerk und die Behandlung des Abwassers und des Klärschlammes betrifft.

Gegenstand des Unternehmens ist ☐ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO.☒ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO.**Nur für Unternehmen in privater Rechtsform:****Beteiligungsverhältnisse:** Am Stammkapital sind u.a. beteiligt:

- Stadt Wedel: 2,17 %

**Besetzung der Organe:** Für die Stadt Wedel gehören an:

- Bürgermeister Niels Schmidt
- Herr Holger Fürst
- Herr Rainer Hagendorf
- Herr Lothar Kassemek

**Beteiligungen des Unternehmens:** Keine Anteil

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr

☒ nicht verändert. ☐ wie folgt verändert:

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs:**

|                           |                                 |               | <u>Vorjahr</u> |
|---------------------------|---------------------------------|---------------|----------------|
| <u>Ertragslage:</u>       | Bilanzgewinn/-verlust:          | 653.046 €     | -5.191.473 €   |
|                           | Umsatzerlöse:                   | 43.093.706 €  | 40.290.330 €   |
|                           | Eigenkapitalrentabilität:       | 0,5 %         | 0,0 %          |
|                           | Gesamtkapitalrentabilität:      | 0,3 %         | 0,0 %          |
|                           | Umsatzrentabilität:             | 1,5 %         | 0,0 %          |
|                           | Cash Flow:                      | 16.083.585 €  | 8.643.112 €    |
| <u>Vermögensstruktur:</u> | Anlagenintensität:              | 96,2 %        | 96,2 %         |
|                           | Intensität des Umlaufvermögens: | 3,8 %         | 3,8 %          |
|                           |                                 |               |                |
| <u>Kapitalstruktur:</u>   | Bilanzsumme:                    | 253.010.617 € | 233.326.174 €  |
|                           | Eigenkapitalquote:              | 55,0 %        | 57,8 %         |
|                           | ggf. Zuschussquote:             | 12,3 %        | 15,4 %         |
|                           | Fremdkapitalquote:              | 32,7 %        | 26,8 %         |
|                           | Rückstellungen:                 | 19.377.418 €  | 20.686.812 €   |
|                           | Rücklagen:                      | 135.975.767 € | 132.378.503 €  |
| <u>Liquidität:</u>        | Liquiditätsgrad I:              | 1,2 %         | 0,0 %          |
|                           | Liquiditätsgrad II:             | 30,8 %        | 27,6 %         |

**Lage des Unternehmens:**

Nach der Eingliederung des ehemaligen Kommunalunternehmens in den Zweckverband haben sich die Vermögens- und Kapitalwerte sowie die Bilanzsumme nunmehr stabilisiert. Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 19.684 TEUR auf 253.011 TEUR, das Eigenkapital stieg um 4.250 TEUR auf 134.914 TEUR.

Auch die Ertragslage des Abwasserzweckverbandes zeigte wie in den vergangenen Jahren eine stabile positive Entwicklung. Die Umsatzerlöse stiegen im Vergleich zum Vorjahr von 40.290 TEUR auf 43.094 TEUR (+ 2.803 TEUR).

Im Berichtsjahr beträgt der Jahresüberschuss 653.046 EUR gegenüber einem Fehlbetrag im Vorjahr von 5.191.473 EUR.

Der relativ hohe Cash Flow resultiert insbesondere aus den hohen Abschreibungsgegenwerten in Höhe von 12.483.883 EUR.

**Kapitalzuführungen/-entnahmen:**

- ☒ Ist nicht erfolgt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde zugeführt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde entnommen.

Jahresabschlussanalyse Abwasserzweckverband

Strukturbilanz

|                                               | 2019                 | 2018                 |                                          | 2019                 | 2018                 |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Immaterielle Vermögenswerte</b>            |                      |                      | <b>Gezeichnetes Kapital</b>              |                      |                      |
| ./. Geschäfts- oder Firmenwert                | 3.759.805 €          | 3.516.572 €          | + Rücklagen                              | 8.330.734 €          | 8.330.735 €          |
| + Sachanlagen                                 | - €                  | - €                  | + Jahresüberschuss                       | 135.975.767 €        | 132.378.503 €        |
| + Finanzanlagen                               | 239.504.408 €        | 220.942.304 €        | ./. Verlustvortrag                       | 653.046 €            | - €                  |
| <b>= Anlagevermögen</b>                       | <b>243.272.971 €</b> | <b>224.502.430 €</b> | ./. Ingangsetzungsaufwendungen           | 5.795.661 €          | 604.188 €            |
| <b>Liquide Mittel</b>                         |                      |                      | ./. Geschäfts- oder Firmenwert           | - €                  | - €                  |
| + Rechnungsabgrenzungsposten                  | 314.317 €            | 728 €                | ./. Disagio                              | - €                  | - €                  |
| ./. Disagio                                   | 176.439 €            | 195.742 €            | ./. Jahresfehlbetrag                     | - €                  | 5.191.473 €          |
| ./. Latente Steuern                           | - €                  | - €                  | <b>= Eigenkapital</b>                    | <b>139.163.886 €</b> | <b>134.913.577 €</b> |
| + Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände | 7.743.919 €          | 7.145.878 €          | Kanalschlussbeiträge                     | 16.166.761 €         | 11.702.210 €         |
| ./. Passive Pauschalwertberichtigungen        | - €                  | - €                  | + überlassene Entwässerungseinrichtungen | 9.087.350 €          | 7.564.752 €          |
| <b>= Monetäres Umlaufvermögen</b>             | <b>8.234.675 €</b>   | <b>7.342.348 €</b>   | + Ertragszuschüsse                       | 5.740.470 €          | 4.528.753 €          |
| + Vorräte (vor Abzug erhaltener Anzahlungen)  | 1.502.971 €          | 1.481.396 €          | + Investitionszuschüsse                  | - €                  | - €                  |
| <b>= Umlaufvermögen</b>                       | <b>9.737.646 €</b>   | <b>8.823.744 €</b>   | <b>= Zuschusskapital</b>                 | <b>30.994.581 €</b>  | <b>23.795.715 €</b>  |
| <b>Vermögen</b>                               | <b>253.010.617 €</b> | <b>233.326.174 €</b> | Verbindlichkeiten, RLZ > 5 Jahre         | 33.651.417 €         | 28.700.080 €         |
|                                               |                      |                      | + Pensionsrückstellungen                 | 2.946.656 €          | 2.670.732 €          |
|                                               |                      |                      | <b>= Langfristiges Fremdkapital</b>      | <b>36.598.073 €</b>  | <b>31.370.812 €</b>  |
|                                               |                      |                      | Verbindlichkeiten 1 Jahr < RLZ < 5 Jahre | 19.515.320 €         | 16.643.913 €         |
|                                               |                      |                      | <b>= Mittelfristiges Fremdkapital</b>    | <b>19.515.320 €</b>  | <b>16.643.913 €</b>  |
|                                               |                      |                      | Verbindlichkeiten, RLZ < 1 Jahr          | 9.382.365 €          | 8.001.881 €          |
|                                               |                      |                      | + Erhaltene Anzahlungen                  | - €                  | - €                  |
|                                               |                      |                      | + Steuerrückstellungen                   | 35.626 €             | 53.959 €             |
|                                               |                      |                      | + Sonstige Rückstellungen                | 3.878.876 €          | 3.513.320 €          |
|                                               |                      |                      | + Rückstellungen aus Gebührenübersch.    | 12.516.260 €         | 14.448.801 €         |
|                                               |                      |                      | + Sonderposten aus kalk. Einnahmen       | 925.629 €            | 584.196 €            |
|                                               |                      |                      | <b>= Kurzfristiges Fremdkapital</b>      | <b>26.738.756 €</b>  | <b>26.602.157 €</b>  |
|                                               |                      |                      | <b>Fremdkapital</b>                      | <b>82.852.150 €</b>  | <b>74.616.882 €</b>  |
| <b>Umsatzerlöse</b>                           | <b>43.093.706 €</b>  | <b>40.290.330 €</b>  | <b>Kapital</b>                           | <b>253.010.617 €</b> | <b>233.326.174 €</b> |

## Stadtsparkasse Wedel

**Rechtsform:** Anstalt des öffentlichen Rechts

**Gegründet:** 03.01.1876

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: -

### Kernkapital

am Ende des Wirtschaftsjahres: 10.250.000 €

Veränderungen im Berichtsjahr: 0 €

## Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:

Die Sparkasse ist ein regionales Wirtschaftsunternehmen mit der Aufgabe, die geld- und kreditwirtschaftliche Versorgung der Bevölkerung und der Wirtschaft insbesondere im satzungsrechtlichen Geschäftsgebiet sicherzustellen.

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO.

☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO.

## Nur für Unternehmen in privater Rechtsform:

### Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital sind beteiligt:

- Stadt Wedel: 100 %  
als Träger der Sparkasse gem. § 1 Sparkassengesetz i.V.m.  
§ 1 Abs. 2 der Satzung der Stadtsparkasse Wedel

### Besetzung der Organe:

Den Organen der Stadtsparkasse gehören an:

#### Verwaltungsrat:

- Bürgermeister Niels Schmidt (Vorsitzender)
- Herr Norbert Weller (1. stellv. Vorsitzender)
- Frau Claudia Wittburg (2. stellv. Vorsitzende)
- Frau Kristin Bahner
- Frau Sandra Beyer
- Herr Ulf Gollnick
- Herr Carsten König
- Frau Ursula Lauenstein
- Herr Armin Liefländer
- Frau Ingrid Paradies
- Frau Kathrin Rabe-Kuper
- Herr Wolfgang Rüdiger
- Herr Klaus-Dieter Schröder
- Herr Olaf Wuttke
- Herr Michael Zacher

#### Vorstand:

- Herr Marc Cybulski (Vorsitzender)
- Herr Heiko Westphal
- Herr Rüdiger Köhne (Vorstandsvertreter)
- Herr Florian Krohn (Vorstandsvertreter)
- Herr Florian Graßhoff (Vorstandsvertreter)

**Beteiligungen des Unternehmens:** Das Unternehmen ist beteiligt an:

- Sparkassen- und Giroverband SH 1,33 %
- Landesbank Berlin Holding AG 0,04 %

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr

☒ nicht verändert. ☐ wie folgt verändert:

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs <sup>4</sup>:**

|                           |                                 |               | <u>Vorjahr</u> |
|---------------------------|---------------------------------|---------------|----------------|
| <u>Ertragslage:</u>       | Bilanzgewinn:                   | 1.046.994 €   | 811.894 €      |
|                           | Umsatzerlöse:                   | 19.503.120 €  | 19.916.649 €   |
|                           | Eigenkapitalrentabilität:       | 1,6 %         | 1,3 %          |
|                           | Gesamtkapitalrentabilität:      | 0,2 %         | 0,1 %          |
|                           | Umsatzrentabilität:             | 5,4 %         | 4,1 %          |
|                           | Cash Flow:                      | 2.229.652 €   | 1.790.293 €    |
| <u>Vermögensstruktur:</u> | Anlagenintensität:              | 21,8 %        | 20,8 %         |
|                           | Intensität des Umlaufvermögens: | 78,2 %        | 79,2 %         |
| <u>Kapitalstruktur:</u>   | Bilanzsumme:                    | 633.112.840 € | 592.298.933 €  |
|                           | Eigenkapitalquote:              | 10,6 %        | 10,8 %         |
|                           | ggf. Zuschussquote:             | 0,0 %         | 0,0 %          |
|                           | Fremdkapitalquote:              | 89,4 %        | 89,2 %         |
|                           | Rückstellungen:                 | 12.523.659 €  | 9.636.046 €    |
|                           | Rücklagen:                      | 55.934.077 €  | 52.872.183 €   |
| <u>Liquidität:</u>        | Liquiditätsgrad I:              | 4,5 %         | 1,5 %          |
|                           | Liquiditätsgrad II:             | 99,6 %        | 104,4 %        |

**Lage des Unternehmens:**

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Jahr 2019 um 40,8 Mio. EUR bzw. 6,9 % auf 633,3 Mio. EUR. Auf der Passivseite ist das Wachstum im Wesentlichen auf Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber Kunden (+ 4,0 Mio. EUR) und gegenüber Kreditinstituten (+ 30,7 Mio. EUR) zurückzuführen. Ursächlich für den Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber Kunden war weiterhin deren Anlageverhalten. Es wurden insbesondere Gelder in Sichtguthaben angelegt.

Entsprechend stiegen auf der Aktivseite erneut die liquiden Mittel deutlich an. Weiterhin konnte die Stadtparkasse hohe Sondertilgungen im Kundenkreditgeschäft kompensieren und ein Wachstum im Kundenkreditgeschäft von 16,7 Mio. EUR realisieren, was zu einer Erhöhung des Forderungsbestandes führte. Bei den Eigenanlagen in Wertpapieren (Finanzanlagen) kam es per Bilanzstichtag zu einem Zugang in Höhe von 15,1 Mio. EUR.

Im Ergebnis ist die Vermögenslage der Stadtparkasse geordnet und zukunftsfähig. Die erforderliche Liquidität war jederzeit ausreichend gegeben, die Liquiditätslage kann als gut eingestuft werden. Die Ertragslage beurteilt die Stadtparkasse zusammenfassend als zufriedenstellend.

**Kapitalzuführungen/-entnahmen:**

- ☒ Ist nicht erfolgt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde zugeführt.
- ☐ Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ € wurde entnommen.

<sup>4</sup> Sowohl die Analyse der Grundzüge des Geschäftsverlaufs sowie die Jahresabschlussanalyse mithilfe der Strukturbilanz auf der folgenden Seite, orientieren sich aufgrund der Einheitlichkeit an der Systematik des Handelsgesetzbuches und somit an Gewerbebetrieben. Es wurde darauf verzichtet, diese Bereiche auf die bankenspezifische Systematik umzustellen.

Jahresabschlussanalyse Stadtparkasse Wedel

Strukturbilanz

|                                               | 2019          | 2018          |                                        | 2019          | 2018          |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Immat. Vermögenswerte                         | 21.758 €      | 3.957 €       | Kernkapital                            | 10.250.000 €  | 10.250.000 €  |
| ./. Geschäfts- oder Firmenwert                | - €           | - €           | + Rücklagen                            | 55.934.077 €  | 52.872.183 €  |
| + Sachanlagen                                 | 766.369 €     | 1.454.226 €   | + Jahresüberschuss                     | 1.046.994 €   | 811.894 €     |
| + Finanzanlagen                               | 137.072.429 € | 121.605.110 € | ./. Ausschüttungen                     | - €           | - €           |
| = Anlagevermögen                              | 137.860.556 € | 123.063.293 € | ./. Ingangsetzungsaufwendungen         | - €           | - €           |
| Liquide Mittel                                |               |               | ./. Geschäfts- oder Firmenwert         | - €           | - €           |
| + Rechnungsabgrenzungsposten                  | 22.375.076 €  | 6.755.373 €   | ./. Disagio                            | - €           | - €           |
| ./. Disagio                                   | 191.359 €     | 266.372 €     | ./. Latente Steuern                    | - €           | - €           |
| ./. Latente Steuern                           |               |               | = Eigenkapital                         | 67.231.071 €  | 63.934.077 €  |
| + Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände | 472.685.849 € | 462.213.896 € | Ertragszuschüsse                       | - €           | - €           |
| ./. Passive Pauschalwertberichtigungen        |               |               | + Investitionszuschüsse                | - €           | - €           |
| = Monetäres Umlaufvermögen                    | 495.252.284 € | 469.235.641 € | = Zuschusskapital                      | - €           | - €           |
| + Vorräte (vor Abzug erhaltener Anzahlungen)  | - €           | - €           |                                        |               |               |
| = Umlaufvermögen                              | 495.252.284 € | 469.235.641 € | Verbindlichkeiten, RLZ > 5 Jahre       | 41.325.365 €  | 23.370.475 €  |
| Vermögen                                      | 633.112.840 € | 592.298.933 € | + Pensionsrückstellungen               | 8.720.243 €   | 7.684.373 €   |
|                                               |               |               | = Langfristiges Fremdkapital           | 50.045.608 €  | 31.054.848 €  |
|                                               |               |               | Verbindlichkeiten 1 J. < RLZ < 5 Jahre | 18.349.939 €  | 47.688.313 €  |
|                                               |               |               | = Mittelfristiges Fremdkapital         | 18.349.939 €  | 47.688.313 €  |
|                                               |               |               | Verbindlichkeiten, RLZ < 1 Jahr        | 493.658.948 € | 447.638.420 € |
|                                               |               |               | + Erhaltene Anzahlungen                | - €           | - €           |
|                                               |               |               | + Steuerrückstellungen                 | 2.000.000 €   | 23.200 €      |
|                                               |               |               | + Sonstige Rückstellungen              | 1.803.416 €   | 1.928.473 €   |
|                                               |               |               | + Rechnungsabgrenzungsposten           | 23.858 €      | 31.603 €      |
|                                               |               |               | = Kurzfristiges Fremdkapital           | 497.486.222 € | 449.621.696 € |
|                                               |               |               | Fremdkapital                           | 565.881.769 € | 528.364.856 € |
| Umsatzerlöse                                  | 19.503.120 €  | 19.916.649 €  | Kapital                                | 633.112.840 € | 592.298.933 € |

## BgA BusinessPark Elbufer

**Rechtsform:** Betrieb gewerblicher Art

**Beginn der Tätigkeit:** 01.01.2011

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: Kein Vertrag und  
keine Handelsregistereintragung

## Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:

Grundstückssanierung und -Verwertung

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO  
☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO

## Grundzüge des Geschäftsverlaufs:

Der Jahresabschluss 2019 für den BgA BusinessPark liegt aufgrund einer Systemumstellung noch nicht vollständig vor. Festgestellt werden kann aber bereits jetzt, dass sich die laufenden betrieblichen Erträge **ohne Verkaufserlöse für Grundstücksflächen** gegenüber dem Vorjahr um 17.467 EUR auf 34.102 EUR erhöht haben. Gleichzeitig erhöhten sich die ordentlichen Aufwendungen um 59.977 EUR auf 277.096 EUR (Vorjahr: 217.119 EUR). Hieraus ergibt sich ein vorläufiges Gesamtergebnis von -242.994 € (Vorjahr: -199.948 EUR).

Hierzu müssen aber noch verschiedene Verkaufserlöse aus Grundstücksverkäufen hinzugerechnet werden. Insgesamt wird der BgA BusinessPark daher das Kalenderjahr 2019 erstmals mit einem deutlichen positiven Jahresergebnis abschließen.

## Lage des Unternehmens:

Der im Berichtsjahr zu erwartende Jahresüberschuss wird der Kapitalrücklage, die in den Vorjahren aus erhaltenen Anzahlungen gebildet wurde, zugeführt.

## BgA wedel.de

**Rechtsform:** Betrieb gewerblicher Art

**Beginn der Tätigkeit:** 01.01.2012

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: Kein Vertrag und  
keine Handelsregistereintragung

## Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:

Angebot und Verkauf von Werbeflächen auf der Internetpräsenz der Stadt Wedel.

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO  
☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO

## Grundzüge des Geschäftsverlaufs:

Die Erträge des BgA wedel.de erhöhten sich im Kalenderjahr 2019 um 1.563 EUR auf 52.601 EUR (Vorjahr: 51.038 EUR). Gleichzeitig erhöhten sich die ordentlichen Aufwendungen um 19.257 EUR auf 141.691 EUR (Vorjahr: 122.434 EUR).

Insgesamt schließt der BgA wedel.de das Kalenderjahr 2019 daher mit einem ordentlichen Jahresergebnis von -89.090 EUR ab (Vorjahr: -71.397 EUR).

## Lage des Unternehmens:

Insgesamt hat sich der BgA wedel.de in den vergangenen Geschäftsjahren positiv entwickelt. Im Geschäftsjahr 2019 erfolgte eine grundlegende Überarbeitung der Internetseite wedel.de.

**BgA Wohnmobilstellplatz**

**Rechtsform:** Betrieb gewerblicher Art

**Beginn der Tätigkeit:** 01.01.2013

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom: Kein Vertrag und  
keine Handelsregistereintragung

**Gegenstand des Unternehmens/der Einrichtung:**

Betrieb und Bewirtschaftung von einem Wohnmobilstellplatz (Stellplatzvermietung).

Gegenstand des Unternehmens ist ☒ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 1 GO  
☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 101 Abs. 4 GO

**Grundzüge des Geschäftsverlaufs:**

Die Erträge des BgA Wohnmobilstellplatz verringerten sich im Kalenderjahr 2019 geringfügig auf 39.793 EUR (Vorjahreswert: 40.200 EUR). Gleichzeitig verringerten sich die ordentlichen Aufwendungen um 7.891 EUR auf 21.899 EUR (Vorjahr: 29.790 EUR).

Insgesamt schließt der BgA Wohnmobilstellplatz daher das Kalenderjahr 2019 mit einem positiven ordentlichen Jahresergebnis von 17.894 EUR ab (Vorjahr: 10.410 EUR). Berücksichtigt man hingegen auch interne Leistungsbeziehungen - und hier insbesondere die technische Betreuung der baulichen Anlagen durch das Gebäudemanagement - dann beträgt das Gesamt-Jahresergebnis -15.950 EUR (Vorjahr: -17.106 EUR).

**Lage des Unternehmens:**

Es ist geplant, die gesamte Anlage des BgA Wohnmobilstellplatz an die Stadtwerke Wedel GmbH zu verpachten, die dann den Betrieb und die Bewirtschaftung des Platzes übernimmt. Auch diese Verpachtung wird gem. § 4 Abs. 4 KStG wiederum einen Betrieb gewerblicher Art darstellen.