

ANLAGEN ZUM HAUSHALTSPLAN

Gemäß § 1 Abs. 2 GemHVO NRW

	blaue Seiten
1. Vorbericht (siehe gelbe Seiten zu Beginn des Haushaltsplans)	
2. Stellenplan	I - VII
3. Bilanz des Vorvorjahres – noch nicht erstellt, daher Schlussbilanz 2007	- 3
4. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	5 - 7
5. Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen	9 - 21
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres	23 - 25
7. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (wenn eine Festsetzung nach § 78 Abs Nr. 2 GO NRW erfolgt)	27 - 29
8. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen mit den neuesten Jahresabschlüssen der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Stadt mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist	
8.1 der Monheimer Versorgungs- und Verkehrsbetriebe	33 - 62
8.2 der Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH	63 - 112
8.3 der Bahnen der Stadt Monheim GmbH	113 - 140
8.4 der Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH	141 - 160
8.5 der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH	161 - 192
8.6 der Städtischen Betriebe Monheim am Rhein	193 - 222

Stellenplan

Stellenplan 2013
Teil A: Beamte

Stadtverwaltung Monheim am Rhein						
Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2013		Zahl der Stellen 2012	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2012	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgedient			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 6	1,0		1,0	1,0	
Beigeordnete	B 2	1,0		1,0	1,0	
Höherer Dienst						
Ltd. Verwaltungsdirektor	A 16	1,0		1,0	1,0	
Verwaltungsdirektor	A 15	2,0		3,0	2,0	
Oberverwaltungsrat	A 14	2,5		2,5	2,5	0,5 kw
Verwaltungsrat	A 13	1,0		1,0	1,0	
Gehobener Dienst						
Oberamtsrat	A 13	2,5		1,5	1,5	0,5 kw
Amtsrat	A 12	8,0	2,0	9,0	8,0	0,5 kw
Amtmann	A 11	21,6	2,0	18,5	18,5	0,5 kw
Oberinspektor	A 10	3,0		4,9	4,0	1 ku A9
Inspektor	A 9	5,0	1,0	3,5	3,5	
Mittlerer Dienst						
Amtsinspektor	A 9	15,1	8,0	14,1	14,1	4x Fu 3
Hauptsekretär	A 8	36,0	27,0	37,0	35,0	
Obersekretär	A 7	0,0		0,0	0,0	
Insgesamt		99,7	40,0	98,0	93,1	

Stellenplan 2013				
Teil B: Tariflich Beschäftigte				
Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2013	Zahl der Stellen 2012	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2012	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15	1,0	1,0	1,0	
14	5,0	5,0	5,0	
13	1,0	1,0	1,0	
12	3,5	4,5	4,5	
S 18	1,0	1,0	1,0	
S 17	3,0	3,0	3,0	
S 16	1,0	0,0	0,0	
11	19,6	16,3	16,0	
S 15	8,5	8,5	8,1	
10	33,9	29,6	29,3	
S 14	8,5	8,5	8,5	
S 13	1,0	1,0	1,0	
S 12	2,3	2,3	1,8	
S 11	16,1	15,6	15,0	
S 10	1,0	1,0	1,0	
9	39,9	35,4	34,0	
S 08	4,0	4,0	3,0	
8	28,9	28,6	28,2	
7	3,0	0,0	0,0	
S 06	30,0	30,0	29,0	
6	50,2	38,4	38,2	
S 04	5,5	5,5	5,2	
5	26,2	9,5	9,5	
4	7,8	1,8	1,6	
3	4,7	2,7	2,7	
2	24,1	24,1	23,9	
1	10,0	6,0	5,3	
Insgesamt	340,7	284,3	276,8	

Stellenübersicht 2013

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informativ beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art des Entgelts	Vorgesehen für das Haushaltsjahr 2013	Beschäftigt am 01.10.2012	Erläuterungen
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	3	1	
Brandmeisteranwärter/innen	Anwärterbezüge	4	4	
Aufstiegsbeamtinnen	Besoldung	1	0	
Jahrespraktikanten	Praktikantenvergütung	5	5	
Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsentgelt	6	3	
Bauzeichner	Ausbildungsentgelt	1	1	
Studentische Hilfskräfte	Entgelt	3	2	
Straßenwärter	Ausbildungsentgelt	4	4	
Insgesamt		27	20	

Entwurf
Schlussbilanz
zum Stichtag
31.12.2007

Stadt Monheim am Rhein
Bilanz zum 31. Dezember 2007



	31.12.2007	01.01.2007
	€	€
AKTIVA		
1. Anlagevermögen	418.587.335,81	427.869.903,16
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	396.231,90	347.643,00
1.2 Sachanlagen	374.695.911,84	385.880.574,16
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	47.448.482,75	47.487.500,95
1.2.1.1 Grünflächen	41.301.183,73	40.949.902,35
1.2.1.2 Ackerland	808.761,00	808.761,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	157.985,95	152.628,40
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	5.180.552,07	5.576.209,20
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	92.697.666,89	96.053.852,05
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	7.695.056,00	7.836.346,00
1.2.2.2 Schulen	60.245.675,00	62.996.674,10
1.2.2.3 Wohnbauten	2.249.594,75	2.457.230,75
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	22.507.341,14	22.763.601,20
1.2.3 Infrastrukturvermögen	219.264.379,17	229.632.785,06
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	32.228.380,17	31.607.392,24
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	663.652,00	678.077,74
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	59.147.252,33	61.561.729,39
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsmaßnahmen	85.677.128,50	95.362.901,10
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	41.547.966,17	40.422.684,59
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	335.276,00	356.900,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.415.778,00	1.431.478,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.961.740,32	7.542.440,74
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattungen	5.670.570,23	3.366.532,24
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	902.018,48	9.085,12
1.3 Finanzanlagen	43.495.192,07	41.641.686,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	37.595.100,00	37.595.100,00
1.3.2 Beteiligungen	5.199.450,28	3.622.635,00
1.3.3 Sondervermögen	423.950,00	423.950,00
1.3.4 Ausleihungen	276.691,79	1,00
2. Umlaufvermögen	10.985.258,35	12.695.284,87
2.1 Vorräte	0,00	7.751,79
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	7.751,79
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.668.618,33	9.351.872,52
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.566.987,69	4.726.015,90
2.2.1.1 Gebühren	281.762,77	323.175,98
2.2.1.2 Beiträge	1.097.851,60	1.697.524,19
2.2.1.3 Steuern	4.244.555,55	1.559.949,78
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	791.781,13	630.578,18
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	151.036,64	514.787,77
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	641.450,07	2.443.563,25
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	270.875,77	202.053,31
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	87.351,06	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	5.804,39	0,00
2.2.2.4 gegen Sondervermögen	277.418,85	2.241.509,94
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.460.180,57	2.182.293,37
2.3 Liquide Mittel	1.316.640,02	3.335.660,56
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	609.643,09	305.204,81
3.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	609.643,09	305.204,81
Summe AKTIVA	430.182.237,25	440.870.392,84



Stadt Monheim am Rhein
Bilanz zum 31. Dezember 2007

	31.12.2007	01.01.2007
	€	€
PASSIVA		
1. Eigenkapital	111.309.265,57	135.390.877,07
1.1 Allgemeine Rücklage	99.398.200,49	121.424.948,25
1.2 Ausgleichsrücklage	13.965.928,82	13.965.928,82
1.3 Jahresfehlbetrag	-2.054.863,74	0,00
2. Sonderposten	151.569.731,30	136.568.344,95
2.1 für Zuwendungen	63.098.311,54	64.374.837,76
2.2 für Beiträge	87.341.848,76	70.896.667,19
2.3 für den Gebührenaussgleich	877.531,00	1.296.840,00
2.4 Sonstige Sonderposten	252.040,00	0,00
3. Rückstellungen	41.654.475,42	40.474.868,54
3.1 Pensionsrückstellungen	36.297.519,00	34.865.009,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	258.290,00	258.290,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.114.430,00	2.732.750,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.984.236,42	2.618.819,54
4. Verbindlichkeiten	122.761.414,59	126.128.595,47
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	61.223.113,28	58.125.148,54
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	289.179,13	49.270.584,69
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	60.933.934,15	8.854.563,85
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	38.952.500,00	43.952.500,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	18.656.167,26	19.680.560,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	570.858,49	3.024.424,84
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	881.553,68	111.626,17
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	2.477.221,88	1.234.335,92
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.887.350,37	2.307.706,81
5.1 Passive Rechnungsabgrenzung	2.887.350,37	2.307.706,81
Summe PASSIVA	430.182.237,25	440.870.392,84

Die Richtigkeit der Bilanz im Rahmen des Jahresabschlusses 2007 wird bescheinigt.

Monheim am Rhein, den 16. Dezember 2011

gez.

Zimmermann
(Bürgermeister)

gez.

Herrmann
(Kämmerer)



Stadt Monheim am Rhein
Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007

	Planung 2007 €	Ergebnis 2007 €	Differenz €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	36.065.050,00	42.609.174,54	6.544.124,54
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.719.000,00	18.370.631,53	2.651.631,53
3 Sonstige Transfererträge	473.310,00	482.937,03	9.627,03
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.735.420,00	16.639.586,15	904.166,15
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.327.830,00	1.659.166,20	331.336,20
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.204.640,00	2.686.200,35	-518.439,65
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.165.180,00	4.682.712,48	2.517.532,48
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	51.178,58	51.178,58
9 Ordentliche Erträge	74.690.430,00	87.181.586,86	12.491.156,86
10 Personalaufwendungen	-18.362.830,00	-16.522.662,98	1.840.167,02
11 Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.463.893,94	-3.463.893,94
12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.031.030,00	-12.961.977,35	1.069.052,65
13 Bilanzielle Abschreibungen	-8.690.400,00	-10.970.981,19	-2.280.581,19
14 Transferaufwendungen	-37.092.500,00	-37.690.348,84	-597.848,84
15 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.370.900,00	-3.408.593,86	-1.037.693,86
16 Ordentliche Aufwendungen	-80.547.660,00	-85.018.458,16	-4.470.798,16
17 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.857.230,00	2.163.128,70	8.020.358,70
18 Finanzerträge	23.500,00	286.546,52	263.046,52
19 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.308.290,00	-4.504.538,96	803.751,04
20 Finanzergebnis	-5.284.790,00	-4.217.992,44	1.066.797,56
21 Jahresergebnis	-11.142.020,00	-2.054.863,74	9.087.156,26

Die Richtigkeit der Ergebnisrechnung im Rahmen des Jahresabschlusses 2007 wird bescheinigt.

Monheim am Rhein, den 16. Dezember 2011

gez.	gez.
----- Zimmermann (Bürgermeister)	----- Herrmann (Kämmerer)

Stadt Monheim am Rhein

Finanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007

	Plan-Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich Ansatz - Ist €
1. Steuern und ähnliche Abgaben	36.065.050,00	39.924.568,77	3.859.518,77
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.868.470,00	12.240.982,85	-627.487,15
3. Sonstige Transfereinzahlungen	473.310,00	-279.285,92	-752.595,92
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.241.740,00	17.369.269,77	3.127.529,77
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.332.830,00	1.494.488,29	161.658,29
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.199.640,00	4.650.291,44	1.450.651,44
7. Sonstige Einzahlungen	2.165.180,00	3.390.938,53	1.225.758,53
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.277.170,00	286.546,52	-990.623,48
9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.623.390,00	79.077.800,25	7.454.410,25
10. Personalauszahlungen	-17.544.930,00	-13.992.649,22	3.552.280,78
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	-3.463.893,94	-3.463.893,94
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.031.030,00	-15.307.119,26	-1.276.089,26
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.308.290,00	-4.611.651,64	696.638,36
14. Transferauszahlungen	-37.092.500,00	-37.224.859,61	-132.359,61
15. Sonstige Auszahlungen	-4.193.180,00	-2.587.372,18	1.605.807,82
16. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.169.930,00	-77.187.545,85	982.384,15
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.546.540,00	1.890.254,40	8.436.794,40
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.192.600,00	1.491.105,65	-4.701.494,35
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.420.000,00	1.946.340,39	-473.659,61
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionseinzahlungen	507.500,00	0,00	-507.500,00
23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.120.100,00	3.437.446,04	-5.682.653,96
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.625.100,00	-764.676,31	2.860.423,69
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.265.500,00	-2.546.109,49	1.719.390,51
26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.733.830,00	-757.939,95	975.890,05
27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-276.690,79	-276.690,79
28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionsauszahlungen	-60.000,00	-74.876,57	-14.876,57
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.684.430,00	-4.420.293,11	5.264.136,89
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-564.330,00	-982.847,07	-418.517,07
32. Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.110.870,00	907.407,33	8.018.277,33
33. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.245.000,00	4.613.000,00	3.368.000,00
34. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	14.000.000,00	14.000.000,00
35. Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.872.500,00	-2.539.427,87	-666.927,87
36. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-19.000.000,00	-19.000.000,00
37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-627.500,00	-2.926.427,87	-2.298.927,87
38. Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-7.738.370,00	-2.019.020,54	5.719.349,46
39. Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.335.660,56	3.335.660,56	0,00
40. Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00
41. Liquide Mittel	-4.402.709,44	1.316.640,02	5.719.349,46

Die Richtigkeit der Finanzrechnung im Rahmen des Jahresabschlusses 2007 wird bescheinigt.

Monheim am Rhein, den 16. Dezember 2011

gez.

gez.

Zimmermann
(Bürgermeister)

Herrmann
(Kämmerer)

**Übersicht
über die
Verpflichtungs-
ermächtigungen**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: 2013	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2014 TEUR	2015 TEUR	2016 TEUR	2017 TEUR	2018 TEUR
1	2	3	4	5	6
Maßnahmen:					
Bezirkssportanlage Baumberg-Ost	2.240				
Kunstrasenfeld Rheinstadion	475				
Neubau Musikschule	1.500	1.750			
Ausbau Rathausplatz	1.170				
Kanal Hauptstraße	360				
S u m m e	5.745	1.750			
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0			

ÜBERSICHT DER ZUWENDUNGEN AN FRAKTIONEN

Gem. § 56 Abs. 3 GO

- Teil A: Geldleistungen
- Teil B: Geldwerte Leistungen

Teil A: Geldleistungen

Zuwendungen an Fraktionen und fraktionslose Ratsmitglieder Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahres- rechnung 2011 EUR	Erläuterungen
		2013 EUR	2012 EUR		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	11.200	11.200	11.154	<ul style="list-style-type: none"> • Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendung nach dem sog. Kombinationsmodell lt. Ratsbeschluss vom 27.10.2009 (§ 56 III S. 1 GO NRW)
2	SPD	7.800	7.800	7.800	
3	B90/Grüne	3.550	3.550	3.550	
4	PETO	11.200	11.200	8.061	
5	F.D.P.	3.550	3.550	3.550	
6	fraktionslose Ratsmitglieder	900	900	900	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: PETO

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2013 EUR	Vorjahr 2012 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	3.552	3.552		fikt. Miete 8,00 €/m ²
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.200	1.200		fikt. Miete 40,00 € /Sitzung (30)
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	-	-		wirtschaftlich abgeschrieben
4.2 sonstiges Büromaterial	24	24		einschl. Kopierkosten + Drucke
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	1.554	1.554	-	3,50 €/m ²
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	185	185		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	160	160		Leasingkosten für PC entfallen seit 2012
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
6. Sonstiges	-	-		

Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2013 EUR	Vorjahr 2012 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	3.552	3.552		fikt. Miete 8,--€/m ²
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.200	1.200		fikt. Miete 40,00 € /Sitzung (ca. 30)
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	-	-	-	wirtschaftl. abgeschrieben
4.2 sonstiges Büromaterial	115	115		einschl. Kopierkosten + Drucke
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	1.554	1.554		3,50 €/m ²
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	71	71		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	175	175		Leasingkosten für PC entfallen seit 2012
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
6. Sonstiges	-	-		

Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2013 EUR	Vorjahr 2012 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	1.959	1.959	-	fikt. Miete 8,-- €/m ²
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	500	500	-	fikt. Miete 20,00 € /Sitzung (ca. 25)
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	-	-		wirtschaftlich abgeschrieben
4.2 sonstiges Büromaterial	259	259		einschl. Kopierkosten + Drucke
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	857	857	-	3,50 €/m ²
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	80	80		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	320	320		Leasingkosten für PC entfallen seit 2012
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
6. Sonstiges	-	-		

Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2013 EUR	Vorjahr 2012 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.592	2.592	-	fikt. Miete 8,-- €/m ²
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	-	-		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	-	-	-	wirtschaftlich abgeschrieben
4.2 sonstiges Büromaterial	67	67		einschl. Kopierkosten + Drucke
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	1.134	1.134	-	3,50 €/m ²
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	56	56		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	150	150		Leasingkosten für PC entfallen seit 2012
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
6. Sonstiges	-	-		

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: F.D.P

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2013 EUR	Vorjahr 2012 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	864	864		fikt. Miete 8,- €m ²
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	200	200		fikt. Miete 20,00 € /Sitzung (ca. 10 im Rathaus)
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	-	-		wirtschaftlich abgeschrieben
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0		einschl. Kopier- kosten + Drucke
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	378	378		3,50 €m ²
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	145	145		Leasingkosten für PC entfallen seit 2012
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
6. Sonstiges	-	-		

Übersicht
über den vorraussichtlichen Stand der
Verbindlichkeiten
zu Beginn des Haushaltsjahres

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2011 TEURO	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2013 TEURO	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2013 TEURO
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	57.316	24.520	0
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	57.316	24.520	0
2.5.1 von Banken und Kreditmarkt	57.316	24.520	0
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	54.400	31.960	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	17.400	9.960	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	37.000	22.000	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	16.268	13.894	12.870
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		450	450
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		25	25
7. Sonstige Verbindlichkeiten		700	700
8. Summe aller Verbindlichkeiten	127.984	71.549	14.045
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
z.B. Bürgschaften u.a.			
Bürgschaft für die Allwetterbad GmbH	2.387	2.218	2.050

**Übersicht über die
Entwicklung des
Eigenkapitals**

(wenn eine Festsetzung nach § 78 Abs.2 Nr.2 GO NRW erfolgte)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

		voraus- sichtliche Veränderung im Jahres- abschluss 2007	voraus- sichtliche Veränderung im Jahres- abschluss 2008	voraus- sichtliche Veränderung im Jahres- abschluss 2009	voraus- sichtliche Veränderung im Jahres- abschluss 2010	voraus- sichtliche Veränderung im Jahres- abschluss 2011	voraus- sichtliche Veränderung am Ende des Jahres 2012	voraus- sichtliche Veränderung am Ende des Jahres 2013
alle Werte in EUR	Stand							
	Eröffnungsbilanz	121.424.948	8.000.000	0	-7.000.000	0	73.100.000	44.800.000
		aus Änderung EB	Überschuss Hj/jahr		Fehlbetrag Hj/jahr		Überschuss Hj/jahr	Überschuss Hj/jahr
	1.1 Allgemeine Rücklage	0	0	0	0	0	0	0
	1.2 Sonderrücklage	0	0	0	0	0	0	0
	1.3 Ausgleichsrücklage	13.965.929	2.054.864	-13.965.929	0	13.965.929	0	0
		Fehlbetrag Hj/jahr	Überschuss Hj/jahr	Fehlbetrag Hj/jahr		Überschuss Hj/jahr		
	Eigenkapital	111.309.265	121.364.129	107.398.200	100.398.200	114.364.129	187.464.129	232.264.129
	jeweils zum Stichtag	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
								31.12.2013

**Übersicht über die Wirtschaftslage
und vorraussichtliche Entwicklung
der Unternehmen
und Einrichtungen mit den neuesten
Jahresabschlüssen der Unternehmen
und Einrichtungen mit eigener
Rechtspersönlichkeit, an denen die
Gemeinde mit mehr als 50 .vH.
beteiligt ist.**

MVV

Bilanz zum 31. Dezember 2011

Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH
 Monheim am Rhein

AKTIVA		31.12.2011	31.12.2010	PASSIVA	
		€	€	€	€
A. Anlagevermögen					
I. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		10.832.252,87	10.832.252,87		5.000.000,00
2. Beteiligungen		3.493.261,55	3.493.261,55		4.119.319,28
		<u>14.325.514,42</u>	<u>14.325.514,42</u>		2.038.000,00
					1.181.701,62
					<u>13.023.020,90</u>
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		2.585.658,18	4.046.636,05		5.000.000,00
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		284.425,97	1.261.558,94		4.803.319,28
3. Forderungen gegen Gesellschafter		96.973,75	13.000,00		2.038.000,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände		137.743,03	30.721,42		1.181.701,62
		<u>3.104.800,93</u>	<u>5.351.916,41</u>		3.239.098,78
II. Guthaben bei Kreditinstituten		<u>270.450,70</u>	<u>197.685,87</u>		<u>14.396.418,06</u>
		<u>17.700.766,05</u>	<u>19.875.116,70</u>		<u>15.600,00</u>
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital					15.600,00
II. Kapitalrücklage					38.522,69
III. Gewinnrücklage					3.459.373,10
IV. Bilanzgewinn					7.094,50
					<u>1.160.566,53</u>
					<u>1.976.438,70</u>
					<u>98.794,78</u>
					<u>617.203,36</u>
					<u>4.662.145,15</u>
B. Rückstellungen					
- Sonstige Rückstellungen					15.600,00
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					38.522,69
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)					10.472,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					3.459.373,10
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)					3.469.093,44
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern					3.682,83
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)					7.094,50
4. Sonstige Verbindlichkeiten					1.160.566,53
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)					1.976.438,70
- davon aus Steuern (im Vorjahr)					98.794,78
					<u>4.662.145,15</u>
					<u>17.700.766,05</u>
					<u>19.875.116,70</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2011

Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH
Monheim am Rhein

€	2011 €	2010 €
1. Sonstige betriebliche Erträge	159.529,35	69.647,50
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-312.348,11	-203.037,24
3. Erträge aus Beteiligungen	284.986,73	300.475,87
4. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	1.283.929,78	1.589.114,22
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	45.480,24	34.095,62
– davon aus verbundenen Unternehmen (im Vorjahr	12.444,44 17.111,11)	
6. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-3.590.034,39	-3.735.491,06
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-27,51	-16,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	71.086,75	13.811,00
9. Jahresfehlbetrag	-2.057.397,16	-1.931.400,09
10. Gewinnvortrag	3.239.098,78	5.170.498,87
11. Bilanzgewinn	1.181.701,62	3.239.098,78

MONHEIMER VERSORGUNGS- UND VERKEHRS- GMBH, MONHEIM AM RHEIN

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2011

A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Es gelten nach dem Gesellschaftsvertrag die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung sind entsprechend den Gliederungsvorschriften unter Beachtung der ergänzenden Bestimmungen des GmbH-Gesetzes erstellt worden.

Für die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt. Es wurden die Posten „Erträge aus Gewinnabführungsverträgen“ sowie „Aufwendungen aus Verlustübernahme“ eingefügt.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren im Wesentlichen die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend:

Innerhalb der **Finanzanlagen** sind die Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen zu Anschaffungskosten angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie **die Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nennwert angesetzt.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten und drohenden Verluste aus schwebenden Geschäften. Sie sind in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Zwischen den handelsrechtlichen und steuerrechtlichen Wertansätzen in den Abschlüssen der Beteiligungen MEGA und BSM bestehen Differenzen, die jeweils zu einer Steuerentlastung führen. Diese aktiven latenten Steuern werden der MVV als Organträger zugeordnet. Auf den Ausweis der aktiven latenten Steuern wird gemäß § 274 Abs. 1 S. 2 HGB verzichtet.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Finanzanlagen

	Anschaffungs- werte 01.01.2011 T€	Zugang T€	Abgang T€	Buchwerte 31.12.2011 T€
Anteile an verbundenen Unternehmen	10.832	0	0	10.832
Beteiligungen	3.493	0	0	3.493
	14.325	0	0	14.325

Die **Anteile an verbundenen Unternehmen** betreffen die Anteile an der Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH (AWB) mit 4.467 T€, an der Bahnen der Stadt Monheim GmbH (BSM) mit 2.610 T€, an der MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH (MEGA) mit 3.344 T€ und an der Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein GmbH mit 411 T€.

Unter den **Beteiligungen** ist der Anteil an der Verbandswasserwerk Langenfeld – Monheim GmbH & Co. KG (3.484 T€) sowie an der Verbandswasserwerk Beteiligungs - GmbH (9 T€) ausgewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr	2.586 -	4.047 -
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht davon mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr	284 -	1.261 -
Forderungen gegen den Gesellschafter davon mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr	97 -	13 -
Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr	138 -	31 -
	<u>3.105</u>	<u>5.352</u>

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen beinhalten insbesondere Forderungen aus Gewinnabführungen.

Die Forderungen gegen den Gesellschafter resultieren aus Gewerbesteuererstattungsansprüchen einschließlich Zinsen für Vorjahre.

Die sonstigen Vermögensgegenstände betreffen im Wesentlichen Erstattungsansprüche aus Ertragsteuern und Umsatzsteuer.

Gezeichnetes Kapital

Das Stammkapital beträgt 5.000 T€.

Kapitalrücklage

Die Gesellschafterversammlung der MVV hat am 13.11.2011 beschlossen, der Kapitalrücklage einen Betrag von insgesamt 690 T€ zuzuführen. Die Zuführung von 277 T€ erfolgte zweckbestimmt gemäß der Zweckverbandsatzung des Verkehrsverbundes Rhein-Ruhr. Darüber hinaus wurden der Kapitalrücklage 407 T€ im Zusammenhang mit den von der Stadt Monheim am Rhein vorgenommenen Abschlagszahlungen für den Betrauungsakt für die Bahnen der Stadt Monheim zugeführt.

Gewinnrücklagen

Unverändert.

Rückstellungen

Die Entwicklung der **sonstigen Rückstellungen** ist nachstehend dargestellt:

	Stand 01.01.2011 T€	Verbrauch T€	Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2011 T€
Jahresabschlusskosten	9	9	0	9	9
Steuererklärung	7	4	0	4	7
	16	13	0	13	16

Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zeigt die folgende Tabelle:

	bis 1 Jahr T€	von 1 bis 5 Jahren T€	über 5 Jahre T€	Gesamt 31.12.2011 T€	Gesamt 31.12.2010 T€
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39	0	0	39	11
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.459	0	0	3.459	3.469
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	4	0	0	4	7
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.160	0	0	1.160	1.976
	4.662	0	0	4.662	5.463

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen entfallen auf verbleibende Ansprüche aus Verlustübernahmen und Verrechnungen aus den Organschaftsverhältnissen der AWB (1.495 T€), der BSM (1.629 T€) und der SEG (335 T€).

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt im Rahmen der steuerlichen Organschaft sowie die an die Stadtwerke Düsseldorf AG abzuführende Ausgleichszahlung aufgrund der im Ergebnisabführungsvertrag mit der MEGA verankerten Regelungen.

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen eine Restzahlung aus dem Regressverfahren gegen die Wibera sowie Weiterberechnungen an die Organgesellschaften.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten insbesondere Rechts- und Beratungsleistungen, Kosten der Betriebsführung und Versicherungsbeiträge.

Erträge aus Beteiligungen

Die Erträge aus Beteiligungen resultieren aus dem Gewinnanteil für das Geschäftsjahr 2011 der VWW.

Erträge aus Gewinnabführungsverträgen

Die Gesellschaft hat aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages den Gewinn der MEGA übernommen.

Aufwendungen aus Verlustübernahme

Aufgrund der Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträge mit der AWB, der BSM und der SEG hat die Gesellschaft die Verluste dieser Gesellschaften übernommen.

E. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Mit der BSM besteht seit dem 1.1.1988 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag, mit der MEGA ein Ergebnisabführungsvertrag (EAV). Mit der Gesellschaft AWB ist am 12.11.1997 mit Wirkung ab 1.1.1998 ebenfalls ein EAV abgeschlossen worden. Weiterhin hat die Gesellschaft am 11.12.2002 mit Wirkung ab 1.1.2003 einen Ergebnisabführungsvertrag mit der SEG geschlossen.

Die Ergebnisse der Organgesellschaften mit Ergebnisabführungsverträgen verstehen sich vor Gewinnabführung bzw. Verlustausgleich.

Honorar des Abschlussprüfers

Das vom Abschlussprüfer berechnete Netto-Gesamthonorar für das Geschäftsjahr 2011 beläuft sich auf 9 T€.

Anteilsbesitz

Name der Gesellschaft	Sitz der Gesellschaft	Anteil am Kapital in %	Eigenkapital T€	Ergebnis T€
Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH	Monheim am Rhein	99	4.110	-1.512
Bahnen der Stadt Monheim GmbH	Monheim am Rhein	100	2.755	-1.756
MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH	Monheim am Rhein	50,1	7.314	1.284
Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH	Monheim am Rhein	100	400	-323
Summe Organgesellschaften mit EAV			14.579	-2.307
Verbandswasserwerk Beteiligungs- GmbH	Langenfeld	35,6	25	0
Verbandswasserwerk Langenfeld- Monheim GmbH & Co. KG	Langenfeld	35,6	9.391	285
Summe sonstige Beteiligungen			9.416	285

Von der Verpflichtung zur Aufstellung eines Konzernabschlusses war die Gesellschaft aufgrund der größenabhängigen Merkmale gemäß § 293 Abs. 1 Nr. 1 HGB befreit.

Organe der Gesellschaft

Gesellschafterversammlung

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Monheim am Rhein.

Aufsichtsrat

Die Zuständigkeit des Aufsichtsrates erstreckt sich auch auf Angelegenheiten der Tochtergesellschaften AWB, BSM und SEG. Dem Aufsichtsrat gehören folgende stimmberechtigte Mitglieder an:

Daniel Zimmermann, Bürgermeister - Vorsitzender -
Tim Brühland, Rechtsanwalt - stv. Vorsitzender -
Heinz-Jürgen Goldmann, Leitender Angestellter
Lisa Riedel, Diplomjuristin
Lucas Risse, Student
Ursula Schlösser, Kommunalbeamtin
Dr. Doris Schröder-Weber, Rechtsanwältin

Im Geschäftsjahr beliefen sich die Bezüge der Aufsichtsratsmitglieder auf insgesamt 15 T€.

Geschäftsführung

Max Herrmann, Langenfeld
Dipl.-Ing. Udo Jürkenbeck, Korschenbroich

Über die Geschäftsführer hinaus beschäftigt die Gesellschaft keine Mitarbeiter. Herr Herrmann hat im Geschäftsjahr von der Gesellschaft Bezüge in Höhe von 4,8 T€ erhalten.

Gewinnverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Bilanzgewinn 2011 in Höhe von 1.181.701,62€ auf neue Rechnung vorzutragen.

Monheim am Rhein, 17. Juli 2012

gez. Jürkenbeck

gez. Herrmann

Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2011

Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH
Monheim am Rhein

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen				Buchwerte	
	1.1.2011 €	Zugänge €	Umbuchungen €	Abgänge €	31.12.2011 €	1.1.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	31.12.2011 €	31.12.2010 €	
I. Finanzanlagen												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	10.832.252,87	0,00	0,00	0,00	10.832.252,87	0,00	0,00	0,00	0,00	10.832.252,87	10.832.252,87	
2. Beteiligungen	3.493.261,55	0,00	0,00	0,00	3.493.261,55	0,00	0,00	0,00	0,00	3.493.261,55	3.493.261,55	
	14.325.514,42	0,00	0,00	0,00	14.325.514,42	0,00	0,00	0,00	0,00	14.325.514,42	14.325.514,42	
	14.325.514,42	0,00	0,00	0,00	14.325.514,42	0,00	0,00	0,00	0,00	14.325.514,42	14.325.514,42	

MONHEIMER VERSORGUNGS- UND VERKEHRS- GMBH

MONHEIM AM RHEIN

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2011

Beteiligungsverhältnisse

Die Monheimer Versorgungs- und Verkehrs- GmbH (MVV) ist eine 100 %-ige Tochter der Stadt Monheim am Rhein. Kernaufgabe ist das Halten und Verwalten sowie das Steuern und Überwachen von Beteiligungen.

Die MVV ist seit dem 1. Januar 1988 im Besitz aller Geschäftsanteile an der Bahnen der Stadt Monheim GmbH (BSM), deren Unternehmensgegenstand der Betrieb öffentlicher Verkehrsmittel zur Beförderung von Personen und Gütern sowie den Güternah- und Güterfernverkehr mit Kraftfahrzeugen und sonstigen Verkehrsmitteln ist.

Seit dem 1. Oktober 1996 werden 99% der Anteile an der Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH (AWB) gehalten.

Die MVV ist mit 50,1% zusammen mit der Stadtwerke Düsseldorf AG (SWD), die 49,9% hält, an der MEGA, dem örtlichen Energieversorger, beteiligt.

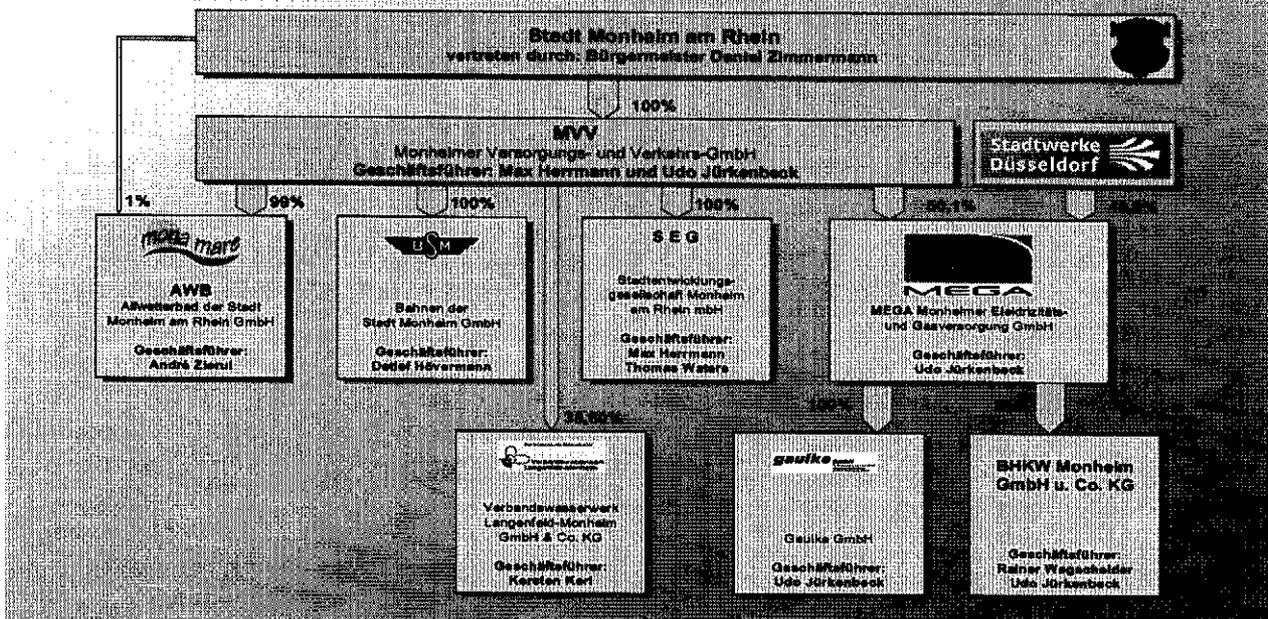
Schließlich ist sie alleinige Gesellschafterin der Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH (SEG), deren Aufgabe die Förderung der Wirtschafts-, Sozial- und Infrastruktur der Stadt Monheim am Rhein ist.

Außerdem hält die MVV einen Anteil von 35,6% an der Verbandswasserwerk Langenfeld – Monheim GmbH & Co. KG, dem Wasserversorger, und der Verbandswasserwerk Beteiligungs-GmbH.

Die MVV hat mit ihren Tochterunternehmen AWB und BSM Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge geschlossen. Mit MEGA und SEG bestehen Ergebnisabführungsverträge.

Das Beteiligungsorganigramm stellt sich wie folgt dar:

Organigramm der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs- GmbH



Geschäftsverlauf und wirtschaftliche Lage

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2011 endet mit einem Jahresfehlbetrag von 2.057 T€, der in folgender Höhe aus den Ergebnisübernahmen der Tochtergesellschaften resultiert:

	T€
Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH	-1.511
Bahnen der Stadt Monheim GmbH	-1.756
Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH	-323
MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH	1.284
Verbandswasserwerk Langenfeld-Monheim GmbH & Co. KG	285
Gesamt	-2.021

Die Verlustübernahme von BSM reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr insbesondere aufgrund eines Grundstückteilverkaufs von 1.884 T€ um 128 T€ auf 1.756 T€. Der Verlustausgleich für die AWB nahm leicht gegenüber dem Vorjahr von 1.522 T€ um 11 T€ auf 1.511 T€ ab. Aufgrund von hohen Zwischenfinanzierungskosten für die Vermarktung von Grundstücken und fehlender Veräußerungserlöse weist die SEG ein negatives Ergebnis auf Vorjahresniveau aus. Im Berichtsjahr konnten insgesamt 40.000 qm an Grundstücksflächen verkauft werden. Die

Beurkundungen bzw. Kaufpreisfälligkeiten und damit verbundenen Bestandsveränderungen werden jedoch erst im Geschäftsjahr 2012 erfolgswirksam.

Die Vereinnahmung des Ergebnisses der MEGA nach Abzug des Ergebnisanteils, der auf den außen stehenden Gesellschafter entfällt, nahm gegenüber dem Vorjahr von 1.589 T€ um 305 T€ auf 1.284 T€ ab. Der Ergebnisrückgang beruht vor allem auf den im Vorjahr einmalig angefallenen, außerordentlichen Erträgen aus der Umstellung auf die neuen Rechnungslegungsvorschriften.

Das Beteiligungsergebnis der VWW hat sich von 300 T€ um 15 T€ auf 285 T€ verschlechtert.

Nach Verrechnung des Jahresfehlbetrages (2.057.397,16 €) mit dem Gewinnvortrag weist die MVV einen verbleibenden Bilanzgewinn in Höhe von 1.181.701,62 € (Vorjahr: 3.239,1 T€) aus.

Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 13.023,0 T€. Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 73,5 % nach 72,5 % im Vorjahr.

Die Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr 2011 weist einen positiven Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit durch Einzahlungen des Gesellschafters aus, der den negativen Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit übersteigt. Dadurch stieg der Finanzmittelbestand gegenüber dem Vorjahr von 197,7 T€ um 72,7 T€ auf 270,4 T€.

Voraussichtliche Entwicklung sowie Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Die Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung der MVV ergeben sich im Wesentlichen aus der Ergebnisentwicklung bei den Tochtergesellschaften.

Aufgrund der strukturell bedingten defizitären Leistungen im ÖPNV werden auch zukünftig die Ergebnisse der BSM negativ ausfallen. 2012 wird sich das Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr allerdings voraussichtlich verbessern.

Auch der Bäderbetrieb ist dauerhaft strukturell verlustbringend. Inwieweit ein Veräußerungsgewinn aus dem Verkauf von Teilflächen des Freibadgeländes der AWB realisiert werden kann, ist derzeit noch offen. Der Verkaufserlös würde ausreichen, um den bei AWB in einem Jahr entstehenden Jahresfehlbetrag auszugleichen.

Die SEG verfolgt u. a. als Geschäftsidee, ansiedlungsinteressierte Unternehmen anzuwerben und an diese Grundstücke zu veräußern. Die Vermarktung der Gewerbeflächen im Rheinpark und Weidental ist so angelegt, dass zumindest die erzielten Erträge die entstandenen Aufwendungen decken. Aus der Vermietung der Liegenschaften Wertstoffhof, Polizeiwache und des Bürogebäudes Rheinpromenade ergibt sich leichter Überschuss.

Aufgrund der andauernden Verluste bei der AWB und der BSM, die durch die immer noch zufriedenstellenden Ergebnisse der MEGA nur teilweise kompensiert werden können, wird der Bilanzgewinn weiterhin aufgezehrt. Da mit den Jahresfehlbeträgen auch jeweils ein Liquiditätsabfluss verbunden ist, wäre die MVV von Liquiditätshilfen des Alleingeschafters Stadt Monheim am Rhein abhängig.

Die in den vergangenen Jahren erzielten Liquiditätszuflüsse durch Einmaleffekte wie den Verkauf von MEGA-Gesellschaftsanteilen an die rhenag AG bzw. Stadtwerke Düsseldorf AG und den Mittelzufluss aufgrund der Zahlung eines Schadensersatzes aus einem Regressverfahren lassen sich in den nächsten Jahren nicht mehr realisieren.

Der MVV stehen für eine vollständige Verlustabdeckung 2012 derzeit nicht ausreichend liquide Mittel zur Verfügung, so dass Darlehensaufnahmen innerhalb des Konzernverbundes erforderlich werden.

Monheim am Rhein, 17 . Juli 2012

gez. Jürkenbeck

Wirtschaftliche Verhältnisse

1. Verträge mit verbundenen Unternehmen

1.1 Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der Bahnen der Stadt Monheim GmbH

Mit Datum vom 27. Oktober 1987 und mit Wirkung zum 1. Januar 1988 hat die Bahnen der Stadt Monheim GmbH (kurz BSM) mit Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag sich der Leitung der MVV unterstellt. Darüber hinaus hat sich die BSM verpflichtet, während der Vertragsdauer ihren gesamten Gewinn an diese abzuführen. Im Gegenzug verpflichtet sich die MVV jeden während der Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der BSM auszugleichen. Der Vertrag konnte frühestens zum 31. Dezember 1992 gekündigt werden und verlängert sich seitdem jeweils um weitere zwei Jahre soweit er nicht sechs Monate vor seinem Ablauf gekündigt wird.

Der Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag wurde am 19. Mai 1988 im Handelsregister eingetragen.

1.2 Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH

Mit Datum vom 30. Oktober 1997 und Wirkung ab dem 1. Januar 1998 hat die Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH (kurz AWB) sich der Leitung der MVV unterstellt. Darüber hinaus hat sie sich verpflichtet, während der Vertragsdauer ihren gesamten Gewinn an diese abzuführen. Im Gegenzug verpflichtet sich die MVV jeden während der Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der AWB auszugleichen. Der Vertrag verlängert sich seit dem 31. Dezember 2002 um jeweils zwei Jahre, soweit er nicht sechs Monate vor seinem Ablauf gekündigt wird.

Der Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag wurde am 30. Dezember 1997 im Handelsregister eingetragen.

1.3 Ergebnisabführungsvertrag mit der Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH

Mit Datum vom 11. Dezember 2002 und mit Wirkung zum 1. Januar 2003 hat die Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH (kurz SEG) mit der MVV einen Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen. Die SEG verpflichtet sich während der Vertragsdauer ihren gesamten Gewinn an die MVV abzuführen. Im Gegenzug verpflichtet sich die MVV jeden während der Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der SEG auszugleichen. Die Laufzeit des Vertrages ist unbestimmt.

Eine Kündigung des Vertrages war nicht vor dem 1. Januar 2008 möglich. Nach diesem Zeitpunkt kann er zum Ende eines jeden Geschäftsjahres der SEG unter Einhaltung einer Kündigungsfrist von sechs Monaten schriftlich gekündigt werden.

Die Eintragung ins Handelsregister der SEG erfolgte am 23. Dezember 2002.

1.4 Ergebnisabführungsvertrag mit der MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH, Monheim am Rhein

Mit Datum vom 28. August 2003 und mit Wirkung zum 1. Januar 2003 wurde der bereits zwischen der Vorgängergesellschaft EWM und der MVV bestehende Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag vom 27. Oktober 1997 geändert. Die Gesellschafterversammlung der MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH (kurz MEGA) und der MVV haben am 14. November 2003 die Neufassung des Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages als reinen Ergebnisabführungsvertrag zugestimmt. Die Eintragung ins Handelsregister der MEGA erfolgte am 2. Dezember 2003. Der Beherrschungsvertrag wurde zum 31. Dezember 2003 aufgehoben.

Nachdem die Stadtwerke Düsseldorf AG (SWD) mit Wirkung zum 31. Juli 2008 49,9 % der Geschäftsanteile der MEGA übernommen hat, wurde am 17. Dezember 2008 ein Gewinnabführungsvertrag als Änderungsvertrag mit der MEGA abgeschlossen, der den Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag vom 28. August 2003 änderte.

Die MVV erhält während der Vertragsdauer den gesamten erwirtschafteten Gewinn der MEGA. Im Gegenzug verpflichtet sich die MVV jeden während der Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der MEGA auszugleichen. Die Laufzeit des Vertrages ist unbestimmt. Eine Kündigung des Vertrages ist nicht vor dem 31. Dezember 2013 möglich. Nach diesem Zeitpunkt kann er zum Ablauf des Jahres unter Einhaltung einer Kündigungsfrist von sechs Monaten schriftlich gekündigt werden.

Während der Dauer des Vertrages zahlt die MVV als Organträger für jedes Geschäftsjahr ab 2009 einen angemessenen Ausgleich analog § 304 AktG von mindestens T€ 600 an SWD als außenstehenden Gesellschafter der MEGA.

Ferner leistet die MVV eine variable Ausgleichszahlung an SWD. Diese ergibt sich aus der Höhe des anteilig am Ende des jeweiligen Geschäftsjahres auf die Beteiligung der SWD am Stammkapital der MEGA entfallenden positiven Differenzbetrages zwischen dem sich aus separater Berechnung ergebenden Betrag und der fixen Ausgleichszahlung. Ein sich aus separater Berechnung ergebender negativer Betrag mindert die fixe Ausgleichszahlung nicht.

1.5 Vertrag über die kaufmännische Betriebsführung mit der MEGA

Mit unbefristetem Vertrag vom 25. April 2002 hat die Gesellschaft mit der MEGA einen Vertrag über die kaufmännische Betriebsführung der Gesellschaft geschlossen. Gemäß Betriebsführungsvertrag umfasst die kaufmännische Betriebsführung die Buchhaltung, das Rechnungswesen inklusive Rechnungslegung und Kostenrechnung, die Erstellung von Jahresabschlüssen und Wirtschaftsplänen, sowie die Unterstützung in steuerlichen Angelegenheiten und alle Fragen des kaufmännischen Bereichs, insbesondere Finanz-, Personal- und Revisionsangelegenheiten. Das Entgelt bemisst sich anteilig nach den bei der MEGA beschäftigten Mitarbeitern, die für die Gesellschaft tätig sind.

2. Verträge mit Dritten

2.1 Rahmenvertrag mit der Stadt Monheim am Rhein und SWD

MVV hat am 14. Februar 2007 einen Rahmenvertrag mit der Stadt Monheim am Rhein und SWD abgeschlossen, der neben dem Erwerb und der Weiterveräußerung der rhenag-Geschäftsanteile der MEGA die Grundlagen der Zusammenarbeit in der MEGA regelt.

2.2 Konsortial- und Kooperationsvertrag VWW

Mit Datum vom 17. Juli / 4. August 2006 wurde zwischen der MVV und der Stadtentwicklungsgesellschaft Langenfeld mbH als Gesellschafter sowie mit der Stadt Monheim am Rhein und der Stadt Langenfeld als Projektpartner ein Konsortial- und Kooperationsvertrag geschlossen. Der Vertrag enthält im Wesentlichen folgende Vereinbarungen über die Beteiligung an der Verbandswasserwerk Langenfeld-Monheim GmbH & Co. KG.

In Teil A ist der Formwechsel von der bisherigen GmbH in die Rechtsform der GmbH & Co. KG rückwirkend zum 1. Januar 2006 geregelt.

Teil B beinhaltet die Grundlagen der Zusammenarbeit, auch in Bezug auf die Führung der VWW Beteiligungs GmbH. Im Einzelnen sind geregelt die Allgemeinen Grundsätze der Zusammenarbeit, Wirtschaftsgrundsätze, Berichtswesen und organisatorische Grundsätze. Insbesondere soll eine angemessene Verzinsung von 7 % des Eigenkapitals angestrebt werden. Darüber hinaus sind die Grundzüge von Abstimmungen und Informationen geregelt sowie die Neustrukturierung des Verrechnungsschlüssels mit der Stadtwerke Langenfeld GmbH.

In Teil C sind die Bestimmungen über die Rechtsträger neuer Rechtsform enthalten, u. a. Regelungen über die Geschäftsführung, Zusammensetzung von Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung sowie Eigenkapitalausstattung.

In Teil D sind Regelungen über die Rechtsnachfolge sowie über die Konzessionsrechte enthalten. Darüber hinaus beinhaltet der Vertrag eine Change-of-Control-Klausel, die für den Fall, dass ein Dritter eine Beteiligung an der MVV oder der Stadtentwicklungsgesellschaft Langenfeld erwirbt, ein gegenseitiges Ankaufsrecht vorsieht.

Der Vertrag ist mit einer Frist von zwei Jahren zum Jahresende, erstmalig jedoch zum 31. Dezember 2021 kündbar. Andernfalls verlängert er sich um jeweils 5 Jahre.

2.3 Kooperationsvertrag VRR

Mit Datum vom 1. Dezember 1989 und mit Wirkung zum 1. Januar 1990 haben die Verkehrsverbund Rhein-Ruhr GmbH, Gelsenkirchen (VRR), und die dem VRR angehörenden Verkehrsunternehmen einen Kooperationsvertrag geschlossen. Die MVV ist Vertragsunternehmen. Der VRR verpflichtet sich, die Zusammenarbeit der einzelnen Verkehrsunternehmen zu koordinieren, Rahmenvorgaben hinsichtlich des Leistungsangebots und des Vertriebssystems zu erarbeiten, einen einheitlichen Verbundtarif aufzustellen, ein zentrales Marketing zu betreiben und unternehmensübergreifende Verkehrsuntersuchungen durchzuführen. Hierbei sind die zentralen Vorgaben durch den VRR für die einzelnen Verkehrsunternehmen verbindlich. Im Gegenzug verpflichten sich die Verkehrsunternehmen an den VRR ein jährlich neu festzusetzendes, einnahmenabhängiges Entgelt zu entrichten. Der Vertrag läuft auf unbestimmte Zeit. Die tatsächliche Abrechnung im Rahmen der Einnahmenaufteilung erfolgt jeweils über die Tochtergesellschaft BSM.

2.4 Einnahmenaufteilungsvertrag VRR

Die dem Verkehrsverbund angehörenden Verkehrsunternehmen haben mit Datum vom November / Dezember 1989 und mit Wirkung zum 1. Januar 1990 mit dem VRR, Gelsenkirchen, einen Einnahmenaufteilungsvertrag geschlossen. Vertragsunternehmen ist die MVV. Dieser Vertrag stellt die Grundlage für die Ermittlung der Einnahmen aus Übersteigern (Einnahmen aus fremd genutzten Fahrausweisen) dar. Darüber hinaus bildet der Einnahmenaufteilungsvertrag die Basis für die Ermittlung des pauschalierten Einnahmeanspruchs der bundeseigenen Verkehrsunternehmen für deren Betriebsleistungen innerhalb des Verbundraums aufgrund eines zwischen ihnen und dem VRR geschlossenen Vertrags. Der Vertrag läuft auf unbestimmte Zeit. Die tatsächliche Abrechnung im Rahmen der Einnahmenaufteilung erfolgt jeweils über die Tochtergesellschaft BSM.

2.5 Kooperationsvertrag VRS

Mit Datum vom Dezember 1995 und mit Wirkung zum 1. Januar 1996 haben die Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH (VRS) und die dem VRS angehörenden Verkehrsunternehmen einen Kooperationsvertrag geschlossen. MVV ist Vertragsunternehmen. Der VRS verpflichtet sich in diesem Zusammenhang u. a. die Zusammenarbeit der einzelnen Verkehrsunternehmen zu koordinieren, Rahmenvorgaben hinsichtlich des Leistungsangebots und des Vertriebssystems zu erarbeiten, einen einheitlichen Verbundtarif aufzustellen, ein zentrales Marketing zu betreiben und unternehmensübergreifende Verkehrsuntersuchungen durchzuführen. Hierbei sind die zentralen Vorgaben durch den VRS für die einzelnen Verkehrsunternehmen verbindlich. Im Gegenzug entrichten die Verkehrsunternehmen quartalsweise einen einnahmeabhängigen Finanzbeitrag an den VRS. Das Vertragsverhältnis endet am 31. Dezember 2005 und verlängert sich jeweils um fünf weitere Jahre, wenn es nicht zwei Jahre vor Ablauf gekündigt wird. Die tatsächliche Abrechnung im Rahmen der Einnahmenaufteilung erfolgt jeweils über die Tochtergesellschaft BSM.

2.6 Einnahmenaufteilungsvertrag VRS

Die dem Verkehrsverbund angehörende Unternehmen und VRS haben mit Wirkung zum 1. Januar 1998 einen Einnahmenaufteilungsvertrag geschlossen. Vertragsunternehmen ist die MVV. Auf Grundlage dieses Vertrages erfolgt mittels eines ertragskraftorientierten Schlüssels die Ermittlung und Aufteilung der Einnahmen zwischen den dem Verbund angehörenden Verkehrsunternehmen. Die Ermittlung des Ertragskraftschlüssels erfolgt im Rahmen einer alle drei Jahre durchzuführenden Verkehrserhebung. Das Vertragsverhältnis endete am 31. Dezember 2003 und verlängert sich seitdem jeweils um weitere fünf Jahre, wenn es nicht zwei Jahre vor Ablauf gekündigt wird. Die tatsächliche Abrechnung im Rahmen der Einnahmenaufteilung erfolgt jeweils über die Tochtergesellschaft BSM.

Rechtliche Grundlagen

Gründung	15. Dezember 1987
Firma	Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH
Sitz	Monheim am Rhein
Gesellschaftsvertrag	gültig in der aktualisierten Fassung vom 15. Juli 2011
Handelsregister	Amtsgericht Düsseldorf, Abteilung B (HRB 45413)
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist das Halten und Verwalten von gegenwärtigen und künftigen städtischen Beteiligungen, die insbesondere die Energieversorgung, die Wasserver- und -entsorgung, den Betrieb von Bädern sowie den Betrieb öffentlicher Verkehrsmittel zur Beförderung von Personen und Gütern sowie den Güternah- und Güterfernverkehr mit Kraftfahrzeugen und sonstigen Verkehrsmitteln, einschließlich aller dazugehörigen sonstigen Geschäfte sowie die Förderung der Wirtschafts-, Sozial- und Infrastruktur der Stadt Monheim am Rhein zum Gegenstand haben, sowie die Steuerung dieser Unternehmen und Beteiligungen.
Geschäftsjahr	Kalenderjahr
Stammkapital	Das Stammkapital beträgt € 5.000.000,–.
Gesellschafter	Zum Bilanzstichtag wurden die Geschäftsanteile unverändert von der Stadt Monheim am Rhein gehalten.

Größe der Gesellschaft Die Gesellschaft erfüllt die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft.

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

Aufsichtsrat Die Aufgaben des Aufsichtsrats und dessen Zusammensetzung sind im Gesellschaftsvertrag geregelt.

Der Aufsichtsrat besteht aus 7 stimmberechtigten Mitgliedern, die sich aus dem Bürgermeister der Stadt Monheim am Rhein als Vorsitzenden, sowie sechs weiteren Mitgliedern zusammensetzen. Die Mitglieder des Aufsichtsrates werden vom Rat der Stadt Monheim am Rhein entsandt.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats sind im Anhang der Gesellschaft (Anlage 3) aufgeführt.

Der Aufsichtsrat fasste 2011 in neun Sitzungen folgende wesentliche Beschlüsse bzw. Empfehlungen an die Gesellschafterversammlung:

Außerordentliche Aufsichtsratsitzung vom 5. Februar 2011:

- Ermächtigung der MVV zur Beauftragung einer Unternehmensberatung mit der Erstellung eines Konzepts zur Ergebnisverbesserung bei der BSM.

Aufsichtsratsitzung vom 22. März 2011:

- Zustimmung zur Änderung des Gesellschaftsvertrages der AWB, BSM, SEG und MVV gemäß der Fassung vom 13. Dezember 2010;
- Beauftragung der Geschäftsführung der SEG zur Aushandlung eines Vertrages für den Betrieb eines Treppenlifts zum Monberg;
- Kenntnisnahme des Risikoberichts der MVV für das Jahr 2010;

- Ermächtigung der MVV zur Beauftragung einer Unternehmensberatung mit der Erstellung eines Konzepts zur Ergebnisverbesserung bei der AWB;
- Genehmigung des Wirtschaftsplans 2011 der MVV.

Aufsichtsratsondersitzung vom 13. April 2011:

- Ermächtigung der Geschäftsführung der BSM zur Einstellung eines Mitarbeiters für den kaufmännischen Bereich, befristet auf ein Jahr;
- Beschluss zur Errichtung eines Treppenlifts am Monberg, zum Abschluss eines Vertrages hierzu und zur Anschaffung eines Evakuierungsfahrzeuges.

Aufsichtsratssitzung vom 17. Mai 2011:

- Beauftragung der Geschäftsführung der SEG mit dem Verkauf von Grundstücksteilen im Rheinpark an die E. T. Technologies GmbH, Hilden;
- Anerkennung der Feststellungen der Betriebsprüfung für die Jahre 2005 – 2008;
- Zustimmung zur Umwandlung des befristeten Arbeitsverhältnisses mit einem Mitarbeiter für den kaufmännischen Bereich der BSM in ein unbefristetes Arbeitsverhältnis.

Aufsichtsratsitzung vom 12. Juli 2011:

- Zustimmung zum Jahresabschluss zum 31.12.2010 der AWB sowie Entlastung der Geschäftsführung der AWB und entsprechende Empfehlung an die Gesellschafterversammlung;
- Zustimmung zum Jahresabschluss zum 31.12.2010 der BSM sowie Entlastung der Geschäftsführung der BSM und entsprechende Empfehlung an die Gesellschafterversammlung.

Aufsichtsratsondersitzung vom 21. Juli 2011:

- Beauftragung der Geschäftsführung der BSM, die in einem Gutachten dargestellten Kostensenkungspotentiale umzusetzen.

Aufsichtsratsondersitzung vom 07. September 2011:

- Beauftragung der Geschäftsführung der BSM, die in einem Gutachten dargestellten Kostensenkungspotentiale umzusetzen;
- Beauftragung der Geschäftsführung der SEG mit dem Verkauf von Grundstücksteilen im Rheinpark an die Kadans Real Estate GmbH, Aachen.

Aufsichtsratssitzung vom 11. Oktober 2011:

- Zustimmung zur geänderten lohngruppenmäßigen Einteilung von Mitarbeitern der AWB;
- Zustimmung zum Jahresabschluss zum 31.12.2010 der SEG sowie Entlastung der Geschäftsführung der SEG und entsprechende Empfehlung an die Gesellschafterversammlung;
- Zustimmung zur Bestellung der INTEGRITAS GmbH zur Durchführung der Jahresabschlussprüfungen von MVV, BSM, AWB und SEG für das Geschäftsjahr 2011 und entsprechende Empfehlung an die Gesellschafterversammlung.

Aufsichtsratssitzung vom 13. Dezember 2011:

- Zustimmung, den Bilanzgewinn der MVV von € 3.239.098,78 auf neue Rechnung vorzutragen und zum Jahresabschluss zum 31.12.2010 sowie Empfehlung an die Gesellschafterversammlung, den Jahresabschluss festzustellen und der Geschäftsführung für das Jahr 2010 Entlastung zu erteilen;
- Zustimmung zum Öffnungszeitenkonzept der Geschäftsführung der AWB für das mona mare;
- Kenntnisnahme des Wirtschaftsplans 2012 der AWB und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung, den Wirtschaftsplan 2012 der AWB zu beschließen;
- Genehmigung des Wirtschaftsplans 2012 der BSM und entsprechende Empfehlung an die Gesellschafterversammlung;
- Zustimmung zur Erteilung einer Gesamtprokura für die BSM an Herrn Hamann;
- Kenntnisnahme des Erfolgsplans 2012 der MEGA;
- Bevollmächtigung der Geschäftsführung der SEG zum Verkauf von Grundstücken im Weidental an die zu gründende Grundstücksgesellschaft der Ecolab Deutschland GmbH sowie zur Einräumung einer befristeten Kaufoption über weitere Grundstücke;
- Gewährung eines Optionsrechts zum Erwerb von Grundstücken im Rheinpark an die Firma arc Immobilien Consulting;
- Erwerb von Gewerbeflächen in Monheim durch die SEG von der UREIT Prop B S. a. r. L.

**Geschäftsführung
und Vertretung****Mitglieder der Geschäftsführung sind:**

- Herr Max Herrmann
- Herr Udo Jürkenbeck

Zum Prokuristen ist bestellt:

- Herr Heinrich Jakob Schwidden

Die Gesellschaft wird durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit dem Prokuristen vertreten.

Die Geschäftsführer und der Prokurist sind für die Geschäfte mit den Tochtergesellschaften der MVV von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Gesellschafter- versammlung

Die ordentliche Gesellschafterversammlung findet in den ersten acht Monaten des Geschäftsjahres statt.

Die Gesellschafterversammlung fasste 2011 in zwei Sitzungen folgende wesentliche Beschlüsse:

Gesellschafterversammlung vom **22. März 2011**

- Genehmigung des neuen Gesellschaftsvertrages.

Gesellschafterversammlung vom **13. Dezember 2011**

- Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2010 in der von der Geschäftsführung vorgelegten Fassung;
- Genehmigung, den Bilanzgewinn von € 3.239.098,78 auf neue Rechnung vorzutragen;
- Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2010;
- Wahl der INTEGRITAS GmbH, Langenfeld, zum Abschlussprüfer der Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2011.

- Vorjahresabschluss** In der Gesellschafterversammlung vom **13. Dezember 2011** ist der von der Geschäftsführung aufgestellte, von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum **31. Dezember 2010** nebst Lagebericht vorgelegt und der Jahresabschluss festgestellt worden. Es wurde beschlossen, den Bilanzgewinn von € 3.239.098,78 auf neue Rechnung vorzutragen.
- Die Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2010 erfolgte am 26. Januar 2012 im elektronischen Bundesanzeiger.
- Steuerliche Verhältnisse** Es besteht eine umsatzsteuerliche Organschaft mit den Tochterunternehmen AWB, BSM, MEGA, Gaulke und SEG. Darüber hinaus besteht eine gewerbsteuerliche und körperschaftsteuerliche Organschaft mit der AWB, BSM, MEGA und der SEG.
- Die letzte steuerliche Außenprüfung bei der MVV in den Bereichen Umsatzsteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer für die Jahre 2005 bis 2008 hat im Geschäftsjahr 2011 stattgefunden. Die Ergebnisse wurden im Jahresabschluss 2011 verarbeitet.

Rechtliche Verhältnisse Beteiligungsgesellschaften

	AWB	BSM	MEGA	SEG	VWW	VWW Beteiligungsg. GmbH
Firma	Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH	Bahnen der Stadt Monheim GmbH	MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH	Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH	Verbandswasserwerk Langenfeld – Monheim GmbH & Co. KG	Verbandswasserwerk Beteiligungsg.-GmbH
Sitz	Monheim	Monheim	Monheim	Monheim	Langenfeld	Langenfeld
Gründung	15. August 1995	18. Juli 1963	8. Mai 1963 (als EWM gegründet)	16. Juni 1998	16. Juli 1996 (Rückwirkende, identitätswahrende Umwandlung zum 1.1.2006 der GmbH in eine GmbH & Co. KG)	23. Mai 2006
Gesellschaftsvertrag	Fassung vom 10. August 2011	Fassung vom 15. Juli 2011	Fassung vom 7. Juni 2011	Fassung vom 22. Juli 2011	Fassung vom 24. August 2006	Fassung vom 23. Mai 2006
Handelsregister beim Amtsgericht Düsseldorf	(HRB 46019)	(HRB 45046)	(HRB 46225)	(HRB 46355)	(HRA 18884)	(HRB 54259)
Gegenstand des Unternehmens – Kurzfassung –	Betrieb von Bädern	Betrieb öffentlicher Verkehrsmittel zur Beförderung von Personen und Gütern.	Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme.	Unterstützung der Stadt Monheim bei der Durchführung der Entwicklung zu einem leistungsfähigen Gemeinwesen, insbesondere die Förderung der Wirtschafts-, Sozial- und Infrastruktur.	Versorgung der Einwohner der Städte Langenfeld und Monheim am Rhein mit Trink- und Brauchwasser.	Erwerb und Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung
Geschäftsjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr
Stammkapital / Kommanditkapital	€ 26.000	€ 2.380.000	€ 6.600.000	€ 26.000	€ 5.150.000	€ 25.000
Gesellschafter	MVV(99,0%) Stadt Monheim am Rhein ..(1,0%)	MVV(100%)	MVV(50,1%) SWD AG(49,9%)	MVV(100%)	MVV(35,6%) Stadtentwicklungsgesellschaft Langenfeld mbH(64,4%)	MVV(35,6%) Stadtentwicklungsgesellschaft Langenfeld mbH ... (64,4%)
Geschäftsführung und Vertretung	Diplom-Sportlehrer André Zierul – allein –	Dipl.-Betriebswirt Detlef Hövermann – allein –	Dipl.-Ing. Udo Jürkenbeck – allein –	Max Herrmann, Thomas Waters – gesamt –	Dipl.-Ing. Kersten Kerl – allein –	Dipl.-Ing. Kersten Kerl – allein –

Abkürzungsverzeichnis

AWB	Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH, Monheim am Rhein
BSM	Bahnen der Stadt Monheim GmbH, Monheim am Rhein
Gaulke	Gaulke GmbH, Monheim am Rhein
MEGA	MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH, Monheim am Rhein (vormals: EWM)
rhenag	Rheinische Energie Aktiengesellschaft, Köln
SEG	Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH, Monheim am Rhein
SWD	Stadtwerke Düsseldorf AG, Düsseldorf
VRR	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr GmbH, Gelsenkirchen
VRS	Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH, Köln
VWW	Verbandswasserwerk Langenfeld – Monheim GmbH & Co. KG, Langenfeld

MEGA

Bilanz zum 31. Dezember 2011

MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH
 Monheim am Rhein
AKTIVA

	31.12.2011 €	31.12.2010 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
– Nutzungs- und ähnliche Rechte	55.203,00	30.060,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten	1.359.524,00	525.437,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	14.425.706,00	14.777.551,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	678.454,00	551.835,00
	16.463.684,00	15.854.823,00
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.281.591,40	1.281.591,40
2. Beteiligungen	78.750,00	183.750,00
3. Sonstige Ausleihungen	12.645,62	19.402,46
	1.372.987,02	1.484.743,86
	17.891.874,02	17.369.626,86
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
– Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	216.815,08	213.442,69
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.300.499,76	6.433.845,35
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	574.889,62	590.470,68
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	101.375,19	0,00
4. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	84.200,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	330.552,74	1.205.844,03
	6.307.317,31	8.314.360,06
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.710.892,03	1.228.854,15
	8.235.024,42	9.756.656,90
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	13.145,25	6.561,29

PASSIVA

	31.12.2011 €	31.12.2010 €
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	6.600.000,00	6.600.000,00
II. Kapitalrücklage	713.748,19	713.748,19
	7.313.748,19	7.313.748,19
B. Empfangene Ertragszuschüsse	4.337.160,00	4.472.674,00
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	132.220,87	46.246,56
2. Sonstige Rückstellungen	2.396.148,28	2.946.142,65
	2.528.369,15	2.992.389,21
D. Verbindlichkeiten	2.523.494,15	3.014.979,21
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
– davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr	497.850,51	497.199,69
(im Vorjahr)		
– davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	499.838,34	691.974,22
(im Vorjahr)		
2. Erhaltene Anzahlungen	146.620,26	108.336,60
– davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr	146.620,26	108.336,60
(im Vorjahr)		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.578.408,76	4.229.667,95
– davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr	4.578.408,76	4.229.667,95
(im Vorjahr)		
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.192,00	48.735,21
– davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr	2.192,00	48.735,21
(im Vorjahr)		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.433.567,80	3.523.368,30
– davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr	2.433.567,80	3.523.368,30
(im Vorjahr)		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Monheim am Rhein	97.571,92	92.245,98
– davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr	97.571,92	92.245,98
(im Vorjahr)		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.012.212,46	1.146.955,40
– davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr	1.646.712,46	1.146.955,40
(im Vorjahr)		
– davon aus Steuern	1.131.917,45	943.320,94
(im Vorjahr)		
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
	11.794.067,35	12.164.288,65
	166.699,00	189.745,00
	26.140.043,69	27.132.845,05

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011**

**MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH
Monheim am Rhein**

	€	€	2011 €	2010 €
1. Umsatzerlöse			37.275.831,60	37.317.070,72
2. Andere aktivierte Eigenleistungen			165.238,00	223.788,00
3. Sonstige betriebliche Erträge			1.411.321,29	1.790.816,75
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		./.	27.098.947,42	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		./.	413.564,82	28.069.005,35
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		./.	2.738.996,44	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		./.	660.075,69	3.060.218,86
– davon für Altersversorgung	208.609,54			
(im Vorjahr	199.477,57)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			./.	1.509.515,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			./.	3.911.847,90
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen			55.769,62	68.701,21
9. Erträge aus Beteiligungen			63.597,62	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			571,00	816,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			33.886,06	70.068,90
– davon aus verbundenen Unternehmen	17.500,00			
(im Vorjahr	17.500,00)			
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			./.	158.676,06
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			2.559.734,20	2.761.998,41
14. Außerordentliche Erträge			0,00	445.941,00
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			./.	253.046,56
16. Sonstige Steuern			./.	6.602,79
17. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn			./.	2.948.290,06
18. Jahresüberschuss			0,00	0,00

MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH, Monheim am Rhein

Anhang für das Geschäftsjahr 2011

A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Es gelten nach dem Gesellschaftsvertrag die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften.

Die Bilanz ist entsprechend den Gliederungsvorschriften unter Beachtung der ergänzenden Bestimmungen des GmbH-Gesetzes erstellt worden. Auf der Aktivseite ist der Posten „Forderungen gegen Gesellschafter“ und auf der Passivseite sind die Posten „Empfangene Ertragszuschüsse“ und „Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter“ und „Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Monheim am Rhein“ ergänzt worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Die abgeführte Strom- und Erdgassteuer wurde wie eine Erlöschmälerung behandelt.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend:

Erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände** sind zu Anschaffungskosten (zuzüglich Anschaffungsnebenkosten, abzüglich Skonti) aktiviert und werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Die **Sachanlagen** werden zu Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten bewertet. Bis zum 31. Dezember 2007 zugegangene Sachanlagen werden, degressiv mit Übergang zur linearen AfA-Methode abgeschrieben. Die ab dem 01. Januar 2008 zugegangenen Sachanlagen werden linear abgeschrieben.

Die geringwertigen Wirtschaftsgüter mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bis zu 150 € werden entsprechend § 6 Abs. 2 EStG im Zugangsjahr aufwandswirksam erfasst. Bei Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwischen 150 € und 1000 € erfolgt gemäß § 6 Abs. 2a EStG die Aktivierung auf Sammelposten. Diese werden im Geschäftsjahr der Bildung und in den vier Folgejahren mit jeweils einem Fünftel abgeschrieben.

Die durch steuerliche Gesetzesänderungen begründeten geänderten Vorgehensweisen bei den geringwertigen Wirtschaftsgütern und bei den planmäßigen Abschreibungen haben keine wesentlichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Bei den **Finanzanlagen** werden die Anteilsrechte zu Anschaffungskosten und die Ausleihungen grundsätzlich zum Nennwert angesetzt. Die unter den sonstigen Ausleihungen ausgewiesenen Darlehen sind mit ihren Barwerten angesetzt.

Die Bewertung der **Vorräte** erfolgte zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen unter Beachtung des Niederstwertprinzips.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Allen risikobehafteten Posten ist durch die Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen. Für das allgemeine Ausfallrisiko wurde eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1% gebildet.

Der **Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nennwert bilanziert.

Die **empfangenen Ertragszuschüsse** betreffen Kostenbeiträge von Kunden zu Anlagen, sie werden entsprechend der Nutzungsdauer der jeweiligen Netzanlagen in jährlichen Teilbeträgen aufgelöst. Die vereinnahmten Ertragszuschüsse werden mit den ursprünglichen Zuführungswerten, vermindert um eine jährlich 5%ige Auflösung, ausgewiesen.

Die **Steuerrückstellungen** und die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten und drohenden Verluste aus schwebenden Geschäften. Sie sind in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Bei der Rückstellungsbewertung werden zukünftige Preis- und Kostensteigerungen in die Bewertung mit einbezogen und Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr - und damit auch solche für Sachleistungsverpflichtungen - werden mit einem fristenkongruenten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst, wie er von der Deutschen Bundesbank ermittelt und bekannt gegeben worden ist.

Die Rückstellungen für Altersteilzeit sind auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Barwert unter Zugrundelegung eines Rechnungszinsfußes von 4,09 % p.a. und eines Gehaltstrends von 2,75 % p.a. angesetzt. Als biometrische Rechnungsgrundlagen wurden die Richttafeln 2005G von Heubeck verwendet.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Der **Passive Rechnungsabgrenzungsposten** umfasst Investitionszuschüsse, die über dreißig und zwanzig Jahre aufgelöst werden.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagespiegel unter der Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres dargestellt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die **Forderungen gegen Gesellschafter** bestehen im Wesentlichen gegenüber der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (MVV).

Die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen** bestehen aus dem Gewinnabführungsanspruch gegen die Gaulke GmbH sowie dem an die Stadtentwicklungsgesellschaft mbH gewährten Darlehen zzgl. Zinsen.

Die **Forderungen gegen Beteiligungen** betreffen den Ergebnisanteil an der BHKW Monheim GmbH & Co. KG.

Eigenkapital

Das **gezeichnete Kapital** beträgt 6.600 T€ und wurde im Berichtsjahr bis zu 50,1 % von der MVV und zu 49,9 % von den Stadtwerken Düsseldorf AG gehalten.

Empfangene Ertragszuschüsse

Die empfangenen **Ertragszuschüsse** enthalten von Kunden aufgrund gesetzlicher Bestimmungen bzw. vertraglicher Vereinbarungen geleistete Kostenbeiträge.

Rückstellungen

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen überwiegend Verpflichtungen aus der Mehr- / Mindermengenabrechnung, aus der Mehrerlösabschöpfung, aus der periodenübergreifenden Saldierung sowie aus dem Personalbereich.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zeigt die folgende Tabelle:

Verbindlichkeitspiegel 2011

Art der Verbindlichkeit	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag	Gesamtbetrag
	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre	31.12.2011	31.12.2010
	T€	T€	T€	T€	T€
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	497	1.526	500	2.523	3.015
2. Erhaltene Anzahlungen	147			147	108
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.578			4.578	4.230
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.434			2.434	3.523
5. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Monheim	98			98	92
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2			2	49
7. Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungen	0			0	67
8. Sonstige Verbindlichkeiten	1.646		366	2.012	1.080
	9.402	1.526	866	11.794	12.164

Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** handelt es sich um kommunal verbürgte Darlehen. Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte besichert sind, bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** ergeben sich insbesondere aus der Ergebnisabführung in Höhe von 2.346T€.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Monheim am Rhein** umfassen u.a. die Verbindlichkeit aus der Konzessionsabgabe.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** betreffen im Wesentlichen von Kunden erhaltene Barsicherheiten, Kundenüberzahlungen sowie an das Hauptzollamt noch abzuführende Steuern.

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

	2011 T€	2010 T€
Stromverkaufserlöse	23.819	24.182
Stromsteuer	-2.697	-2.330
	<u>21.122</u>	<u>21.852</u>
Erdgasverkaufserlöse	14.791	16.240
Erdgassteuer	-1.654	-2.155
	<u>13.137</u>	<u>14.085</u>
Sonstige Umsatzerlöse	<u>3.017</u>	<u>1.380</u>
	<u><u>37.276</u></u>	<u><u>37.317</u></u>

Andere aktivierte Eigenleistungen

Die Position enthält die Personalkosten sowie die verrechneten Gemeinkostenzuschläge auf Sachkosten für selbsterstellte Anlagen.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen im Wesentlichen Strom- und Erdgassteuererstattungen für Vorjahre, die Auflösung von Rückstellungen, Einnahmen aus der Vermietung von Telekommunikationslinien sowie Vergütungen für die Betriebsführung verbundener Unternehmen.

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Die Aufwendungen betreffen im Wesentlichen den Strom- und Gasbezug.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Hierin sind vor allem Unterhaltungsaufwendungen für die Strom- und Gasversorgungsanlagen enthalten.

Personalaufwand

Im Geschäftsjahr 2011 waren durchschnittlich 45 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt; hierbei sind die Teilzeitbeschäftigten in Vollzeitbeschäftigte umgerechnet.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Wesentliche Posten der sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen die Konzessionsabgaben, Mieten und Pachten sowie Rechts-, Beratungs- und Prüfungsleistungen.

Erträge aus Gewinnabführungsverträgen

Aufgrund eines am 2. Dezember 2002 abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages hat die Gaulke GmbH ihren Gewinn für 2011 an die MEGA abgeführt.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Bei den Zinserträgen handelt es sich im Wesentlichen um Darlehenszinsen der SEG sowie Zinserträgen aus der Abzinsung der Rückstellung für Mehrerlösabschöpfung.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen resultieren insbesondere aus Darlehensverbindlichkeiten bei Kreditinstituten und Aufzinsung der langfristigen Rückstellungen.

Gewinnabführung

Der im Geschäftsjahr 2010 erwirtschaftete Gewinn in Höhe von 2.948 T€ ist vertragsgemäß an die MVV abgeführt worden.

E. Angaben nach § 6b Abs. 2 EnWG

Geschäfte größeren Umfangs mit verbundenen Unternehmen oder assoziierten Unternehmen, über die gemäß § 6b Abs. 2 EnWG zu berichten gewesen wäre, lagen im Geschäftsjahr 2011 nicht vor.

F. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Mit der rhenag besteht ein Vertrag über die Erbringung von Dienstleistungen im Informationsverarbeitungsbereich, der finanzielle Verpflichtungen von ca. 130 T€ p.a. beinhaltet.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen resultieren insbesondere aus einem Mietvertrag über gewerblich genutzte Räume von z. Zt. 219 T€ p. a.

Mit der Wingas GmbH, Kassel, besteht ein bis zum 1. Oktober 2017 laufender Vertrag über den Bezug von Gas für das Vertragsgebiet Monheim am Rhein.

Die Gesellschaft gewährt grundsätzlich ihren Mitarbeitern eine betriebliche Altersvorsorge nach Maßgabe des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersversorgung bei der Rheinischen Zusatzversorgungskasse in Köln (RZVK). Hierbei hat sich die Gesellschaft gegenüber der RZVK verpflichtet, für ihre Mitarbeiter eine satzungsmäßige Umlage, die derzeit 7,75% (einschließlich Sanierungsgeld von 3,50%) der versorgungsfähigen Monatsbezüge beträgt, zu leisten.

Etwaige bestehende Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB waren zum Bilanzstichtag wie im Vorjahr nicht vorhanden.

Finanzinstrumente

Zur Absicherung eines kalkulierbaren Zinsniveaus der Darlehen in Höhe von 3.661 T€ wurden drei Zinsswaps abgeschlossen. Die MEGA zahlt hierbei der Sparkasse Düsseldorf einen Festzins und erhält von dieser zudem einen variablen Zins, wodurch sich die Zinsbelastung insgesamt reduziert.

Die Zinsswaps haben bei isolierter Betrachtung infolge des durch die Finanzkrise gesunkenen allgemeinen Zinsniveaus einen theoretischen beizulegenden Zeitwert, der als Barwert der Zinszahlungsströme nach Marktzinsmethode ermittelt wurde, von -219 T€.

Da die Bildung einer Bewertungseinheit mit den zugrunde liegenden Darlehen vorgenommen wurde, besteht kein bilanzielles Risiko, wofür eine Risikovorsorge hätte betrieben werden müssen.

Angaben zum Honorar des Wirtschaftsprüfers

Das vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar für das Geschäftsjahr 2011 beläuft sich auf T€ 40; es entfällt mit T€ 36 auf Abschlussprüfungsleistungen und mit T€ 4 auf andere Beratungsleistungen.

Anteilsbesitz

Die MEGA ist alleiniger Anteilseigner der Gaulke GmbH mit Sitz in Monheim am Rhein. Das Eigenkapital der Gaulke GmbH zum 31. Dezember 2011 beträgt 30 T€. Das Jahresergebnis 2011 in Höhe von 56 T€ wurde im Rahmen des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages an die Gesellschaft abgeführt.

Die MEGA ist zu jeweils 30% Gesellschafter der BHKW Monheim Verwaltungs GmbH sowie der BHKW Monheim GmbH & Co. KG.

Organe der Gesellschaft

Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat gehörten im Geschäftsjahr 2011 an:

Daniel Zimmermann	Bürgermeister (Vorsitzender)
Günter Bosbach	Polizeihauptkommissar a.D.
Lisa Riedel	Dipl.-Juristin
Rainer Pennekamp	Vorstand SWD (stv. Vorsitzender)
Uwe Benkendorff	Vorstand SWD

Die Aufsichtsratsvergütungen in 2011 betragen 5 T€.

Konzernverhältnisse

An der MEGA waren in 2011 die Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH, Monheim am Rhein mit einem Anteil von 50,1% und die Stadtwerke Düsseldorf AG mit einem Anteil von 49,9% beteiligt.

Die Gesellschaft gehört zu einem Konzern und ist Tochterunternehmen i.S.v. § 290 HGB; Mutterunternehmen ist die Monheimer Versorgungs- und Verkehrs- GmbH mit Sitz in Monheim am Rhein. Die MVV war aufgrund der größenabhängigen Merkmale bisher von der Aufstellung eines Konzernabschlusses und eines Konzernlageberichtes befreit.

Geschäftsführung

Alleiniger Geschäftsführer ist Herr Dipl.-Ing. Udo Jürkenbeck, Korschenbroich.

Auf eine Veröffentlichung der Geschäftsführerbezüge nach dem Transparenzgesetz wird auf Grund einer dem entgegen stehenden vertraglichen Vereinbarung sowie gemäß § 286 Absatz 4 HGB verzichtet.

Monheim am Rhein, 16. Mai 2012

Der Geschäftsführer

gez. Udo Jürkenbeck

Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2011

MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH
Monheim am Rhein

	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwerte		
	1.1.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	1.1.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	31.12.2010 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände									
– Nutzungs- und ähnliche Rechte	1.287.533,00	44.801,00	0,00	1.332.334,00	1.257.473,00	19.658,00	0,00	1.277.131,00	30.060,00
	1.287.533,00	44.801,00	0,00	1.332.334,00	1.257.473,00	19.658,00	0,00	1.277.131,00	30.060,00
II. Sachanlagen									
1. Grundstücke und Bauten	761.854,00	904.545,00	0,00	1.666.399,00	236.417,00	70.458,00	0,00	306.875,00	525.437,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	55.300.905,00	1.026.230,00	88.550,00	56.238.585,00	40.523.354,00	1.376.879,00	87.354,00	41.812.879,00	14.777.551,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.148.238,00	240.003,00	44.775,00	1.343.466,00	596.403,00	113.384,00	44.775,00	665.012,00	551.835,00
	57.210.997,00	2.170.778,00	133.325,00	59.248.450,00	41.356.174,00	1.560.721,00	132.129,00	42.784.766,00	15.854.823,00
III. Finanzanlagen									
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.281.591,40	0,00	0,00	1.281.591,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.281.591,40
2. Beteiligungen	183.750,00	0,00	105.000,00	78.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.750,00
3. Sonstige Ausleihungen	21.374,46	0,00	7.327,84	14.046,62	1.972,00	0,00	571,00	1.401,00	19.402,46
	1.486.715,86	0,00	112.327,84	1.374.388,02	1.972,00	0,00	571,00	1.401,00	1.484.743,86
	59.985.245,86	2.215.579,00	245.652,84	61.955.172,02	42.615.619,00	1.580.379,00	132.700,00	44.063.298,00	17.369.626,86

MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH

L A G E B E R I C H T

A. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Das Wachstum der Deutschen Wirtschaft hielt auch im Jahr 2011 an. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war nach ersten Berechnungen im Berichtsjahr um 3,0 % höher als im Vorjahr. Damit setzte sich der konjunkturelle Aufholprozess auch im zweiten Jahr nach der Wirtschaftskrise weiter fort.

Die Energieversorgung hingegen wies einen unerwartet deutlichen Einbruch der realen Bruttowertschöpfung um 9,0 % auf, der ab dem zweiten Quartal des Jahres zustande kam, also nach der Abschaltung zahlreicher Atomkraftwerke in Deutschland.

Der Außenhandel war wieder ein wichtiger Wachstumsmotor der deutschen Wirtschaft. Der Außenbeitrag – die Differenz zwischen Exporten und Importen – in den vergangenen Jahren stets ein wichtiger Wachstumsmotor, steigerte die wirtschaftliche Entwicklung der Bundesrepublik Deutschland. Während die Exporte um 8,2% stiegen, stiegen die Importe nur um 7,2%. Die Konsumausgaben nahmen preisbereinigt um 1,1% zu und unterstützten den positiven Verlauf.

Der Staatssektor wies im Jahr 2011 nach vorläufigen Berechnungen ein Finanzierungsdefizit von rd. 26,9 Milliarden Euro auf. Bemessen am Bruttoinlandsprodukt errechnet sich hieraus eine Defizitquote von 1,0%.

Die Wirtschaftsleistung wurde im Durchschnitt des Jahres 2011 von rd. 41,04 Mio. Erwerbstätigen erbracht. Damit erreichte die Erwerbstätigenzahl einen neuen Höchststand.

B. Entwicklungen im Energiesektor

1. Geschäftsfeld Strom

Von erheblichem Einfluss für die zukünftige Entwicklung der Energiebranche sind die energiepolitischen Rahmenbedingungen. Mit der Verabschiedung des Energiewendepakets im Juni 2011 hat die Bundesregierung eine Reihe energiewirtschaftlich relevanter Gesetze novelliert bzw. neu geschaffen. Zentraler Bestandteil ist der beschleunigte Ausstieg aus der Kernenergie. Demnach werden acht Kernkraftwerke, die bereits im März 2011 vorübergehend oder revisionsbedingt abgeschaltet waren, dauerhaft stillgelegt. Die übrigen Kernkraftwerke werden sukzessiv zu festgelegten Terminen bis 2022 abgeschaltet. Die weiteren Zielsetzungen der Bundesregierung aus dem Energiekonzept von Ende 2010 bleiben unverändert bestehen. Oberste Priorität wird dabei einem Ausbau der Erneuerbaren Energien beigemessen, die 80 % des Stromverbrauchs im Jahr 2050 abdecken sollen.

Nach der Hochrechnung des *Bundesverbandes der Energie- und Wasserwirtschaft (BDEW)* sank die Stromerzeugung in 2011 in Deutschland um ca. -1,2% auf 614 Mrd. Kilowattstunden. 20 % der Bruttostromerzeugung entfiel hiervon auf Erneuerbare Energien.

Die Kernenergie hatte im Jahr 2011 mit 110,16 Mrd. kWh einen Anteil von 18,0 % (Vorjahr 22,6%) an der Stromerzeugung; damit beläuft sich der Rückgang auf -20,4 %.

Die Bundesregierung hat das Ziel, den Anteil erneuerbarer Energieträger an der Stromversorgung bis 2020 auf 35% anzuheben. Hierzu wäre jedoch in den kommenden Jahren ein schnellerer Ausbau regenerativer Stromquellen erforderlich. Die aktuelle Diskussion in Deutschland zum Netzausbau wird die notwendigen Maßnahmen deutlich forcieren.

Die Endkunden der MEGA waren von der allgemeinen Entwicklung der Strompreise am Großhandelsmarkt nicht betroffen. Die Verkaufspreise wurden trotz höherer Belastungen aus dem Gesetz zur Förderung erneuerbarer Energien im Jahr 2011 nicht angehoben.

2. Geschäftsfeld Gas

Das ungewöhnlich warme Wetter im Frühjahr und Winter 2011 führte im Vergleich zum Vorjahr zu einem rückläufigen Absatz im Wärmemarkt. So war es, gemessen an den Gradtagszahlen in Deutschland, rd. 18 % wärmer als im langjährigen Mittel bzw. rd. 20 % wärmer als im Vorjahr.

Insgesamt sind im Jahr 2011 841,6 Milliarden Kilowattstunden Erdgas in Deutschland verbraucht worden. Nach Angabe des BDEW sind das -13,0 % weniger als noch 2010.

Die MEGA hat ab 01.08.2011 die Preise in allen Privatkundensegmenten um 0,4 Cent je kWh erhöht.

C. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1. Allgemeine Geschäftsentwicklung

Die wirtschaftliche Lage und Entwicklung der MEGA, mit den Geschäftsfeldern Strom und Gas, kann unter Berücksichtigung der schwierigen Rahmenbedingungen für das Geschäftsjahr 2011 als insgesamt gut bezeichnet werden.

Die letzte Erhöhung der Allgemeinen Tarife für die Belieferung mit elektrischer Energie aus dem Niederspannungsnetz erfolgte am 01. Januar 2010 um 1,16 Cent je kWh und resultierte aus der Mehrbelastung durch gestiegene Bezugspreise sowie Belastungen aus dem EEG. Zum 1.1.2011 wurden die Strompreise trotz deutlich gestiegener EEG Belastung konstant gehalten. MEGA hat allen Tarifikunden mit Wirkung zum 01. Januar 2010 ein Stromfestpreisangebot (Laufzeit 2 Jahre) mit einem Preisnachlass von 1,0 Cent einschließlich Umsatzsteuer je kWh unterbreitet.

Die Gaspreise wurden zum 01. August 2011 um 0,4 ct/kWh einschließlich Umsatzsteuer in allen Kundensegmenten erhöht. Ursache waren die gestiegenen Bezugspreise.

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2011 belaufen sich auf 37,3 Mio. €. Auf den Strombereich entfallen hierbei 23,2 Mio. € und auf den Erdgasbereich 13,4 Mio. €. Die übrigen Umsatzerlöse betragen 0,7 Mio. €, die sich im Wesentlichen aus der ratierten Vereinnahmung von Baukostenzuschüssen, dem Verkauf von Wärme an das Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH und Leistungen für die Straßenbeleuchtung zusammensetzen.

2. Geschäftsfeld Strom

Der MEGA versucht auch weiterhin im liberalisierten Energiemarkt, die Kunden an sich zu binden. Hierzu wurden auch weiterhin Produkte wie der Online-Tarif, der Energieausweis sowie die Thermographie als Kundenbindungsinstrument verwendet. Ferner hat die MEGA im Jahre 2011 wieder in den Ausbau Erneuerbarer Energien investiert und zwei Bürgersolaranlagen im Stadtgebiet Monheim an den Standorten im Rheinpark und in der Kindertagesstätte Linzer Straße in Betrieb genommen. Kunden erhielten die Chance, sich durch ein Darlehen zu beteiligen und durch eine höhere Verzinsung indirekt von der EEG-Förderung zu profitieren.

MEGA hatte für 2010 und 2011 das Festpreisprodukt StromFix konzipiert. Es haben sich über 20% der Privatkunden der MEGA für dieses neue Produkt entschieden.

Der Stromabsatz 2011 insgesamt beträgt 132,3 Mio. kWh ohne fremdversorgte Kunden und liegt somit leicht unter dem Niveau des Vorjahres. Die Absatzentwicklung spiegelt sich in fast allen Kundensegmenten wieder. Im Stromnetz wurden 30,5 Mio. kWh an Fremdvertriebe (Vorjahr 27,3 Mio. kWh) durchgeleitet.

Die Umsatzerlöse aus dem Stromverkauf sind gegenüber dem Vorjahr um 0,7 Mio. € auf 19,8 Mio. € gefallen. Die vereinnahmte Stromsteuer blieb unberücksichtigt, da diese in gleicher Höhe abzuführen ist. Die Erlöse aus dem Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG) und dem Kraft-Wärme-Kopplungs-Gesetz (KWKG) sollten sich grundsätzlich ergebnisneutral gestalten.

3. Geschäftsfeld Gas

Der Gasabsatz im Jahr 2011 ist gegenüber dem Vorjahr deutlich auf 353,1 Mio. kWh ohne fremdversorgte Kunden gesunken. Wesentliche Ursache war die deutlich wärmere Witterung in 2011.

Die Gasverkaufserlöse sanken i.W. aufgrund der Witterung in 2011 um -1,0 Mio. € auf 12,9 Mio. € ggü. dem Vorjahr. Im Gasnetz ging die Menge von 389,6 Mio. kWh auf 345,6 Mio. kWh zurück. 27,8 Mio. kWh entfielen hierbei auf Fremdevertriebe. Die Gasbezugskosten stiegen i.W. preisbedingt gegenüber dem Vorjahr.

4. Investitionen

Die Investitionen der MEGA beliefen sich im Jahr 2011 auf insgesamt 1.432 T€.

5. Personalbereich

Die MEGA beschäftigte im Jahre 2011 im Durchschnitt 45 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (ohne Auszubildende und Geschäftsführer). Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten wurde entsprechend den vertraglich zu leistenden Wochenarbeitsstunden im Verhältnis zur tariflichen Arbeitszeit (39 Wochenstunden) umgerechnet. Brutto wurden 50 Mitarbeiter beschäftigt. In 2011 befanden sich zwei Auszubildende in Ausbildung zum Industriekaufmann sowie ein Auszubildender in Ausbildung zum Energieanlagenelektroniker. Im Geschäftsjahr 2011 erhielten wiederum Schüler im Rahmen von Betriebspraktika die Gelegenheit, Einblicke in die Berufspraxis zu nehmen.

Ende 2011 befand sich 1 Mitarbeiterin in einem Altersteilzeitarbeitsverhältnis.

D. Darstellung der Lage der Gesellschaft

1. Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um -1,0 Mio. € auf 26,1 Mio.€ (-4,0%) reduziert. Diese Entwicklung ist auf der Aktivseite im Wesentlichen auf verringerte Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstige Vermögensgegenstände zurückzuführen. Auf der Passivseite resultiert die Verringerung im Wesentlichen aus geringeren Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter.

Die Aktiva sind geprägt durch das Anlagevermögen mit einem Anteil von 68,5% (Vorjahr 64,0%) bezogen auf die Bilanzsumme. Den bedeutendsten Posten innerhalb des Sachanlagevermögens stellen die Technischen Anlagen und Maschinen (Verteilnetze) dar.

Der Anteil der kurzfristigen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände an der Bilanzsumme beträgt 24,2% (Vorjahr 30,7%).

Die flüssigen Mittel beinhalten im Wesentlichen Kontokorrentguthaben und Festgeldanlagen bei Banken.

Unter Einbeziehung von 50% der empfangenen Ertragszuschüsse (Baukostenzuschüsse) beträgt das Eigenkapital 9.483 T€. (Vorjahr 9.551 T€) Dies entspricht einem Anteil von 36,3% (Vorjahr 35,2%) an der Bilanzsumme.

Der übrige Anteil der empfangenen Ertragszuschüsse (Baukostenzuschüsse) sowie der Anteil der langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und sonstigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit von mehr als einem Jahr) sowie der sonstigen langfristigen Rückstellungen beträgt 26,3% (Vorjahr 26,5%) an der Bilanzsumme.

Der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten und Rückstellungen an der Bilanzsumme beträgt 37,0 % (Vorjahr 37,3%).

Das Anlagevermögen ist unter Einbeziehung der hälftigen Baukostenzuschüsse zu 53,0 % (Vorjahr 55,0%) durch Eigenkapital gedeckt. Unter Einbeziehung der langfristigen und mittelfristigen Verbindlichkeiten beläuft sich die Quote auf 91,2%.

Der Verschuldungsgrad, d.h. das Verhältnis von Fremdkapital zu Eigenkapital, beträgt 2,0 (Vorjahr: 1,8).

Die Liquiditätslage war im gesamten Geschäftsjahr 2011 jederzeit gesichert.

2. Ertragslage

Der im Geschäftsjahr 2011 aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abzuführende Gewinn beträgt 2.346 T€ (Vorjahr 2.948 T€).

Die MEGA erwirtschaftete ein Ergebnis vor Zinsen und Ertragsteuern (EBIT) von 2.710 T€ (Vorjahr 2.845 T€).

3. Risiken der künftigen Entwicklung

Am 14. März 2011 hat die Bundesregierung aufgrund der Ereignisse im japanischen Atomkraftwerk Fukushima beschlossen, die sieben ältesten Atomkraftwerke Deutschlands für drei Monate vom Netz zu nehmen und in dieser Zeit alle 17 deutschen Atomkraftwerke einer Sicherheitsüberprüfung zu unterziehen. Parallel dazu wurde eine Ethikkommission einberufen, die abschätzen sollte, ob die Nutzung von Atomenergie gesellschaftlich weiterhin verantwortbar ist. Das Resultat der Untersuchungen führte zu einer weitgehenden Neuausrichtung der energiepolitischen Ziele der Bundesregierung, welche am 30. Juni 2011 durch die Änderungen an den folgenden Gesetzen eingeleitet wurde:

- Atomgesetz (AtG)
- Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG)
- Energiewirtschaftsgesetz (EnWG)
- Netzausbaubeschleunigungsgesetz (NABEG)

Das novellierte AtG sieht vor, bis Ende 2022 schrittweise alle Atomkraftwerke stillzulegen, wobei die sieben bereits abgeschalteten Anlagen nicht wieder ans Netz gehen. Es bietet sich somit die Chance auf mehr Wettbewerb. Weiteren Marktteilnehmern ist es möglich, neben den bisherigen vier dominierenden Energieversorgungsunternehmen am Markt der Stromerzeugung teilzunehmen. Außerdem bietet das Gesetz verlässliche Rahmenbedingungen in Bezug auf die Atomkraft. Diese sind für kommunale Energieversorger eine wesentliche Voraussetzung, um Investitionen in die Stromerzeugung tätigen zu können.

Die EEG-Novelle sieht vor, dass der Anteil der erneuerbaren Energien am deutschen Stromverbrauch schrittweise bis zum Jahr 2050 auf 80 % steigen soll. Die Anfangsvergütung für Windenergie an Land bleibt unverändert, für Offshore - Windanlagen hingegen erhöht sich die Vergütung. Neujustierungen gibt es auch bei der Förderung von Bioenergie.

Die EnWG-Novelle dient der Umsetzung der europäischen Vorgaben des Dritten Binnenmarktpakets „Energie“, von dessen zentralem Ziel der konsequenten Entflechtung der Transportnetzbetreiber wir nicht direkt betroffen sind. Außerdem enthält die Novelle Regelungen zur Ausgestaltung des Unbundlings für Verteilnetzbetreiber, zu einem schnelleren Lieferantenwechsel, der Einführung intelligenter Messsysteme sowie zur Einrichtung einer Verbraucherschlichtungsstelle.

Die Änderungen im NABEG betreffen Maßnahmen zum beschleunigten Ausbau von grenzüberschreitenden oder länderübergreifenden Höchstspannungsleitungen, die künftig von der Bundesnetzagentur (BNetzA) zentral geprüft und geplant werden. Um die Fortschritte bei der Energiewende zu überwachen, hat die Bundesregierung am 20. Oktober 2011 den Monitoringprozess „Energie der Zukunft“ sowie die Einrichtung einer Expertenkommission beschlossen. Das Bundeswirtschaftsministerium und das Bundesumweltministerium sollen jährlich einen Bericht erstellen, der die Umsetzung der energiepolitischen Beschlüsse und Ziele dokumentiert

Der Wechsel im Messwesen (WIM) wurde zum 01. Oktober 2011 entsprechend der gesetzlichen Vorgaben bei MEGA umgesetzt und in der EDV implementiert. Hiernach ist es nunmehr möglich, dass Kunden den Messstellenbetrieb (Zählerwesen) sowie die Messstellendienstleister (Ablesung) völlig unabhängig vom Netzbetreiber wählen können. Dies stellt eine neue Herausforderung an die automatisierte Marktkommunikation dar. Die Umsetzung erfolgte bei MEGA fristgerecht.

Weitere Risiken liegen für MEGA in der Entwicklung des Strom- und Erdgasmarktes. Insbesondere die hohe Volatilität in der Preisentwicklung auf den Öl- und Gasmärkten sowie zukünftig steigende Strompreise führen zu einer Wechselbereitschaft der Kunden.

3.1. Stromversorgung

Die mengenmäßige Absatzstruktur (unter Außerachtlassung des größten Sondervertragskunden der MEGA) ist gegenüber dem Vorjahr nicht signifikant verändert, so dass auch weiterhin die latente Gefahr von Kundenabwanderungen insbesondere im Bereich der Großkunden zu Mitbewerbern vorhanden ist.

Ein wesentlicher Großkunde ist besonders preissensibel. Dieser Kunde wurde aus dem üblichen Portfolio herausgenommen und konnte im Rahmen eines „back-to-back-Geschäftes“ über den 31.12.2011 an die MEGA gebunden werden.

Die für das Jahr 2011 benötigten Strommengen wurden bei der RheinEnergie, Köln sowie der Stadtwerke Düsseldorf AG eingekauft.

Die seit 2007 geänderte Beschaffungsstrategie, wonach die an der Strombörse gehandelten Standardprodukte „base“ und „peak“ zu Großhandelspreisen eingekauft werden, wurde weiter fortgesetzt. Der Einkauf erfolgt im Voraus mit Teilmengen und zu verschiedenen Zeitpunkten.

Im Rahmen der Bezugsdiversifizierung hat MEGA mit der KWA Contracting AG eine gemeinsame Gesellschaft gegründet, deren Unternehmenszweck das Betreiben von BHKW Anlagen in Monheim ist. Hierdurch ist neben dem klassischen Bezug ein weiteres Standbein geschaffen worden.

3.2 Gasversorgung

Die mengenmäßige Absatzstruktur im Gasbereich ist wie in der Stromsparte ebenfalls durch einen hohen Anteil der Sondervertragskunden am Gesamtumsatz geprägt. Hier besteht ein latentes Risiko bei Abwanderung von großen Sondervertragskunden an Mitbewerber und damit verbundenen Auswirkungen auf die Rohmarge.

Der Wettbewerb im Privatkundensegment kann auch weiterhin zu Kundenwechseln führen. MEGA versucht durch eine Vielzahl neuer Produkte sowie transparente kundennahe Informationen, immer vor dem Hintergrund der lokalen Nähe und Zugehörigkeit, diesem Trend entgegenzuwirken.

Der Erdgasvertrag „Erdgas komplett“ soll zudem Transparenz sowie eine verbrauchsangepasste Berechnung mittels Best-Abrechnung garantieren und somit zusätzliche Kundenbindung schaffen.

4. Chancen der künftigen Entwicklung

Die MEGA prüft, inwieweit sich neben dem Ausbau bzw. der Erweiterung der bereits bestehenden Dienstleistungen möglicherweise der externe Vertrieb, der Messstellenbetrieb bzw. die Erweiterung der Angebotspalette durch Smart Metering neue Chancen anbietet. Ebenso prüft MEGA ob Projekt aus den Bereichen Windenergie, Bioenergie und Geothermie ein weiteres Standbein darstellen können. Weitere Entwicklungspotentiale können sich durch Kooperation mit vergleichbaren Stadtwerken ergeben.

5. Risikomanagement

Vor dem Hintergrund des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) und den im Zuge der Liberalisierung wachsenden Risiken innerhalb der Energiewirtschaft hat die MEGA ein Risikomanagementsystem implementiert. Durch ein standardisiertes Berichtswesen werden auftretende Risiken, die sich beispielsweise aus Marktgegebenheiten sowie aus allgemeinen Umfeld- und Betriebsbedingungen ergeben können, frühzeitig erkannt und ggf. geeignete Gegenmaßnahmen eingeleitet.

Das Risikomanagement ist bei MEGA ein fest in die Aufbau- und Ablauforganisation eingebetteter Prozess. Zur Intensivierung dieses Prozesses finden quartalsweise Überprüfungen der Risiken sowie eine Eruierung von neuen Risiken statt, die sachgerecht dokumentiert werden.

Bestandsgefährdende Risiken sind zur Zeit nicht erkennbar.

E. Sonstige Angaben

1. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres sind nicht eingetreten.

Im Wirtschaftsjahr 2012 sind Gesamtinvestitionen in Höhe von 1.457 T€ vorgesehen, wovon 1.141 T€ auf den Ausbau des Stromnetzes und 193 T€ auf den Ausbau des Gasnetzes entfallen. 123 T€ sollen in neue Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie in immaterielle Vermögensgegenstände investiert werden.

Die Geschäftsführung verfolgt weiter das Ziel, für alle Kunden in Monheim am Rhein ein lokaler Energieversorger zu werden, das nicht nur als leistungsstarker Ansprechpartner für Strom und Gas zur Verfügung steht, sondern auch energienahe Dienstleistungen anbieten kann.

Das für 2012 geplante Ergebnis liegt leicht unter dem Ergebnis für das Jahr 2011.

2. Regulierungsbehörde und Unbundling

Grundsätzlich unterliegt die MEGA nach Inkrafttreten des EnWG den Regelungen des organisatorischen/funktionellen Unbundling (Netzbetrieb muss in einer separaten Einheit organisiert sein) bzw. dem gesellschaftsrechtlichen Unbundling (Ausgliederung des Netzbereiches in eine rechtlich selbständige Gesellschaft). MEGA ist jedoch nicht in der Pflicht, gesellschaftsrechtlich zu unbundeln.

Die Entflechtungsvorschriften sehen vor, dass der Netzbetreiber in seiner Rechtsform, Organisation, Entscheidungsgewalt und Kontenführung von den anderen Tätigkeitsbereichen des Energieversorgungsunternehmens getrennt wird. Zusätzlich soll sichergestellt werden, dass die dem Netzbetreiber vorliegenden Informationen vertraulich behandelt werden bzw. die Wettbewerber der MEGA in gleicher Weise wie der Vertrieb der MEGA auf die notwendigen Informationen zugreifen können.

F. Zweckerreichung nach § 108 Gemeindeordnung

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme, die Durchführung aller damit im Zusammenhang stehenden Dienstleistungen, die Übernahme der Betriebsführung von Ver- und Entsorgungsunternehmen sowie die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen. Die im Anhang und im Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten veranschaulichen, dass die MEGA ihre Pflicht zur Einhaltung der öffentlichen Zielsetzung und Zweckerreichung gemäß § 108 GO jederzeit erfüllt hat.

Die Versorgungssicherheit ist langfristig gewährleistet und die Energieversorgung wird wirtschaftlich und ökologisch sinnvoll durchgeführt.

Monheim am Rhein, 16. Mai 2012

der Geschäftsführer

gez. Udo Jürkenbeck

Tätigkeitsabschlüsse für das Geschäftsjahr 2011

Gemäß § 6b Abs. 3 EnWG

Allgemeine Erläuterungen

Am 30. Juni 2011 verabschiedete der Deutsche Bundestag die Novelle des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz – EnWG), die am 3. August 2011 im Bundesgesetzblatt veröffentlicht wurde. Aufgrund der geänderten Vorschriften hat die MEGA, als vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen ab dem Geschäftsjahr 2011 den Tätigkeitsabschluss (§ 6b Abs. 3 EnWG) mit dem geprüften Jahresabschluss beim elektronischen Bundesanzeiger zur Veröffentlichung einzureichen und über die Tätigkeiten gemäß § 6b Abs. 3 EnWG zu berichten (§ 6b Abs. 7 EnWG).

Für die MEGA ergeben sich die folgenden Tätigkeitsbereiche:

- Elektrizitätsverteilung
- Gasverteilung
- Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors
- Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors
- Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und des Gassektors

Mit unseren Tätigkeitsabschlüssen 2011 erfüllen wir die Berichtspflicht nach § 6b der Energierechtsnovelle 2011. In der internen Rechnungslegung führen wir gemäß § 6b EnWG jeweils getrennte Konten für die Tätigkeiten der Elektrizitätsübertragung und Elektrizitätsverteilung, für andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors. Für die Elektrizitätsübertragung und die Elektrizitätsverteilung erstellen wir eine Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung (Tätigkeitsabschluss) gemäß den Anforderungen § 6b Abs. 3 EnWG.

Angaben über die Zuordnungsregeln gemäß § 6b Abs. 3 S. 7 EnWG

Im Hinblick auf die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, die den Tätigkeitsabschlüssen zugrunde gelegt wurden, verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011 der MEGA.

Für die Berichterstattung wurden die Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie die Aufwendungen und Erträge den einzelnen Unternehmenstätigkeiten direkt oder durch Schlüsselung zugeordnet. Das Anlagevermögen, die Umsätze und die Personalaufwendungen sind die wesentlichen Positionen für die Zuordnung der Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf die einzelnen Tätigkeiten. Aktiv- und Passivvermögen sowie Aufwendungen und Erträge, die weder der Elektrizitäts- noch der Gasverteilung zuzuordnen sind, sind den anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitäts- bzw. Gassektors sowie den Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und des Gassektors zugeordnet. Die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitäts- bzw. Gassektors betreffen im Wesentlichen den Vertrieb und die Beschaffung.

Tätigkeits-Bilanzen mit Finanzfonds

Auf der Grundlage der nach § 266 HGB aufgestellten Tätigkeits-Bilanzen haben wir zudem jeweils eine Tätigkeits-Bilanz erstellt, in der die kurzfristigen Forderungen, Verbindlichkeiten und Rückstellungen zu einem Finanzfonds zusammengefasst sind, da betriebswirtschaftlich das Unternehmen als Ganzes durch Eigen- oder Fremdkapital finanziert wird und daher ein unmittelbarer Zusammenhang zwischen den Vermögensgegenständen einer Tätigkeit und ihrer Finanzierung nicht besteht (Tätigkeits-Bilanz mit Finanzfonds).

Der Finanzfonds ist jeweils unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen und stellt ein internes Darlehen an die Tätigkeitsbereiche Elektrizitäts- und Gasverteilung dar.

Auf Grund des bestehenden Gewinnabführungsvertrages wird der Jahresüberschuss der Tätigkeiten ebenfalls als Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter ausgewiesen.

Tätigkeits-Bilanz zum 31. Dezember 2011
mit Finanzfonds
Elektrizitätsverteilung

AKTIVA	31.12.2011 €	31.12.2010 €	PASSIVA	31.12.2011 €	31.12.2010 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	4.415.986	3.674.731
– Nutzungs- und ähnliche Rechte	33.868	13.454	II. Kapitalrücklage	477.561	397.399
II. Sachanlagen				<u>4.893.547</u>	<u>4.072.130</u>
1. Grundstücke und Bauten	696.401	205.603	B. Empfangene Ertragszuschüsse	2.606.313	2.739.755
2. Technische Anlagen und Maschinen	7.455.377	7.595.171	C. Verbindlichkeiten		
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	484.621	359.002	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.520.760	1.879.960
	<u>8.636.399</u>	<u>8.159.776</u>	– davon mit einer Restlaufzeit von		
III. Finanzanlagen			I. weniger als einem Jahr		359.200
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.281.591	1.281.591	II. (im Vorjahr)		359.200)
2. Sonstige Ausleihungen	5.717	8.695	– davon mit einer Restlaufzeit von		
	<u>1.287.308</u>	<u>1.290.286</u>	mehr als fünf Jahren		167.498
			(im Vorjahr)		226.698)
	<u>9.957.575</u>	<u>9.463.516</u>	2. Sonstige Verbindlichkeiten	1.137.574	965.085
B. Umlaufvermögen			– davon mit einer Restlaufzeit von		
– Vorräte			weniger als einem Jahr		1.137.574
– Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	192.929	189.576	(im Vorjahr)		965.085)
			– davon aus Steuern		0
C. Rechnungsabgrenzungsposten			(im Vorjahr)		44.641)
	<u>7.690</u>	<u>3.838</u>		<u>2.658.334</u>	<u>2.845.045</u>
	<u>10.158.194</u>	<u>9.656.930</u>		<u>10.158.194</u>	<u>9.656.930</u>

Tätigkeits-Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011

Elektrizitätsverteilung

	€	€	2011 €	2010 €
1. Umsatzerlöse			9.110.330	8.473.733
2. Andere aktivierte Eigenleistungen			144.799	203.623
3. Sonstige betriebliche Erträge			154.964	794.613
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-3.543.494		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-306.947	-3.850.441	-3.073.995
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		-1.515.272		
b) Altersversorgung und für Unterstützung		-384.097	-1.899.369	-1.673.300
– davon für Altersversorgung (im Vorjahr	120.977 110.254)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			-872.150	-841.182
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			-2.361.657	-2.337.636
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen			55.770	40.190
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			334	477
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			6.998	15.786
– davon aus verbundenen Unternehmen (im Vorjahr	3.518 3.798)			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-144.775	-111.144
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			344.803	1.491.165
13. Außerordentliche Erträge			0	289.046
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-27.936	-140.426
15. Sonstige Steuern			-3.341	-4.899
16. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn			-313.526	-1.634.886
17. Jahresüberschuss			0	0

Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2011

Elektrizitätsverteilung

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	1.1.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	1.1.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	31.12.2011 €	31.12.2010 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
– Nutzungs- und ähnliche Rechte	1.059.640	31.178	0	1.090.817	1.046.186	10.763	0	1.056.949	33.868	13.454
	1.059.640	31.178	0	1.090.817	1.046.186	10.763	0	1.056.949	33.868	13.454
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke und Bauten	313.879	529.159	0	843.038	108.276	38.361	0	146.637	696.401	205.603
2. Technische Anlagen und Maschinen	40.487.355	604.370	83.577	41.008.147	32.892.184	744.163	83.577	33.552.770	7.455.377	7.595.171
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	707.368	204.482	29.045	882.804	348.366	78.863	29.045	398.183	484.621	359.002
	41.508.602	1.338.011	112.623	42.733.990	33.348.826	861.387	112.623	34.097.591	8.636.399	8.159.776
III. Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.281.591	0	0	1.281.591	0	0	0	0	1.281.591	1.281.591
2. Sonstige Ausleihungen	8.695	0	2.978	5.717	0	0	0	0	5.717	8.695
	1.290.286	0	2.978	1.287.308	0	0	0	0	1.287.308	1.290.286
	43.858.528	1.369.188	115.601	45.112.116	34.395.012	872.150	112.623	35.154.540	9.957.575	9.463.516

Tätigkeits-Bilanz zum 31. Dezember 2011

Gasverteilung

AKTIVA		31.12.2011	31.12.2010	PASSIVA	
		€	€	31.12.2011	31.12.2010
		€	€	€	€
A. Anlagevermögen					
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände				
-	Nutzungs- und ähnliche Rechte	12.376	10.415		
II.	Sachanlagen				
1.	Grundstücke und Bauten	135.917	68.594		
2.	Technische Anlagen und Maschinen	5.441.655	5.782.454		
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	69.621	72.726		
		<u>5.647.193</u>	<u>5.923.774</u>		
III.	Finanzanlagen				
-	Sonstige Ausleihungen	3.925	6.154		
		<u>5.663.494</u>	<u>5.940.343</u>		
B. Umlaufvermögen					
I.	Vorräte				
-	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.886	23.867		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	291.528	743.487		
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	42.640	48.371		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	14.806	92.201		
		<u>348.974</u>	<u>884.059</u>		
III.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	94.099	88.477		
		<u>466.959</u>	<u>996.403</u>		
C. Rechnungsabgrenzungsposten					
		1.078	538		
		<u>6.131.531</u>	<u>6.937.284</u>		
A. Eigenkapital					
I.	Gezeichnetes Kapital			2.112.308	1.989.336
II.	Kapitalrücklage			228.433	215.134
				<u>2.340.741</u>	<u>2.204.470</u>
B. Empfangene Ertragszuschüsse					
				1.730.847	1.732.919
C. Rückstellungen					
1.	Steuerrückstellungen			1.072	0
2.	Sonstige Rückstellungen			683.336	930.638
				<u>684.408</u>	<u>930.638</u>
D. Verbindlichkeiten					
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			1.002.734	1.135.019
-	davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr (im Vorjahr)			359.200	359.200)
-	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren (im Vorjahr)			167.498	226.698)
2.	Erhaltene Anzahlungen			8.064	7.800
-	davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr (im Vorjahr)			8.064	7.800)
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			30.350	0
-	davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr (im Vorjahr)			30.350	0)
4.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			752	0
-	davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr (im Vorjahr)			752	0)
5.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			19.730	799.159
-	davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr (im Vorjahr)			19.730	799.159)
6.	Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Monheim am Rhein			17.792	6.003
-	davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr (im Vorjahr)			17.792	6.003)
7.	Sonstige Verbindlichkeiten			296.113	121.276
-	davon mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr (im Vorjahr)			296.113	121.276)
-	davon aus Steuern (im Vorjahr)			0	9.386)
				<u>1.375.535</u>	<u>2.069.257</u>
				<u>6.131.531</u>	<u>6.937.284</u>

Tätigkeits-Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011

Gasverteilung

	€	€	2011 €	2010 €
1. Umsatzerlöse			2.137.428	2.782.009
2. Andere aktivierte Eigenleistungen			20.439	20.165
3. Sonstige betriebliche Erträge			71.357	35.733
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-582.961		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-73.313	-656.274	-450.011
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		-493.910		
b) Altersversorgung und für Unterstützung		-96.198	-590.108	-495.917
- davon für Altersversorgung (im Vorjahr)	30.267 31.474)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			-553.131	-563.077
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			-321.834	-703.832
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen			0	5.634
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			47	67
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			1.877	37.062
- davon aus verbundenen Unternehmen (im Vorjahr)	963 1.260)			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-88.292	-41.364
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			21.509	626.469
13. Außerordentliche Erträge			0	156.895
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-1.743	-61.793
15. Sonstige Steuern			-748	-756
16. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn			-19.018	-720.815
17. Jahresüberschuss			0	0

Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2011

Gasverteilung

	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwerte		
	1.1.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	1.1.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	31.12.2010 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände									
- Nutzungs- und ähnliche Rechte	106.101	8.037	0	114.138	95.686	6.076	0	101.762	10.415
	106.101	8.037	0	114.138	95.686	6.076	0	101.762	10.415
II. Sachanlagen									
1. Grundstücke und Bauten	95.709	74.173	0	169.882	27.115	6.850	0	33.965	68.594
2. Technische Anlagen und Maschinen	12.543.744	185.137	4.973	12.723.909	6.761.290	524.741	3.777	7.282.254	5.782.454
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	190.161	12.359	4.451	198.070	117.435	15.464	4.451	128.449	72.726
	12.829.615	271.669	9.424	13.091.860	6.905.840	547.055	8.228	7.444.668	5.923.774
III. Finanzanlagen									
- Sonstige Ausleihungen	6.154	0	2.229	3.925	0	0	0	3.925	6.154
	6.154	0	2.229	3.925	0	0	0	3.925	6.154
	12.941.870	279.706	11.653	13.209.923	7.001.526	553.131	8.228	7.546.430	5.940.343

Wirtschaftliche Verhältnisse

Übersicht

1. Verträge mit verbundenen Unternehmen
2. Verträge für den Bereich Strom
3. Verträge für den Bereich Gas
4. Weitere Verträge
5. Darlehensverträge

1. Verträge mit verbundenen Unternehmen

1.1 Ergebnisabführungsvertrag zwischen der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH (kurz MVV) und der MEGA

Die MEGA hat sich mit Vertrag vom 27. Oktober 1987 und Änderungsverträgen vom 28. August 2003 und 17. Dezember 2008 gegenüber der MVV verpflichtet während der Vertragsdauer ihren gesamten Gewinn vorbehaltlich der Bildung oder Auflösung von Rücklagen an die MVV abzuführen. Im Gegenzug hat sich die MVV verpflichtet, jeden während der Vertragsdauer entstehenden Fehlbetrag auszugleichen. Nach dem Änderungsvertrag vom 17. Dezember 2008 ist der Vertrag auf unbestimmte Zeit abgeschlossen. Er soll bis zum Ablauf des Geschäftsjahres nicht ordentlich kündbar sein, in das der Ablauf von fünf Zeitjahren ab Beginn des Geschäftsjahres fällt, für das aufgrund des Vertrages die Rechtsfolgen des § 14 Abs. 1 S. 1 KStG erstmals eintreten, mindestens jedoch bis zum 31. Dezember 2013. Er kann jeweils unter Einhaltung einer Kündigungsfrist von 6 Monaten nach dem danach frühesten Zeitpunkt und danach mit Wirkung zum Ablauf des 31. Dezembers eines jeden Jahres gekündigt werden.

Mit Datum vom 17. Dezember 2008 haben MVV und MEGA den Änderungsvertrag zum Ergebnisabführungsvertrag vom 28. August 2003 mit steuerlicher Wirkung ab dem 1. August 2008 geändert. Die Änderung beinhaltet dabei im Wesentlichen die Anpassung der vereinbarten Ausgleichszahlung an die neue außenstehende Gesellschafterin Stadtwerke Düsseldorf AG (SWD) und die Modalitäten zur Bemessung der Ausgleichszahlung für 2008. Die MVV, als Organträger, sichert hiernach der SWD, als außenstehender Gesellschafterin der MEGA, während der Vertragsdauer analog § 304 AktG, als angemessenen Ausgleich, für jedes volle Geschäftsjahr ab 2008 die Zahlung eines festen Gewinnanteils von mindestens € 600.000 und eine variable Ausgleichszahlung zu. Die Neufassung des Ergebnisabführungsvertrages wurde am 19. Dezember 2008 im Handelsregister eingetragen.

1.2 Ergebnisabführungsvertrag zwischen der Gaulke GmbH und der MEGA

Mit notariellem Vertrag vom 2. Dezember 2002 verpflichtet sich die Gaulke GmbH, erstmals für ihr am 1. Januar 2003 beginnendes Geschäftsjahr ihren gesamten Gewinn an die Gesellschaft abzuführen. Im Gegenzug verpflichtet sich die Gesellschaft, jeden während der Vertragslaufzeit entstehenden Jahresfehlbetrag der Gaulke GmbH auszugleichen.

Der Vertrag hat eine Laufzeit von unbestimmter Dauer. Eine Kündigung war bis zum 1. Januar 2008 ausgeschlossen. Der Vertrag kann seitdem von beiden Vertragspartnern zum Ende eines jeden Geschäftsjahres der Gaulke GmbH, unter Einhaltung einer Kündigungsfrist von 6 Monaten, schriftlich gekündigt werden.

1.3 Betriebsführungsvertrag über den kaufmännischen Verwaltungsbereich mit der Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH (kurz AWB)

Mit unbefristetem Vertrag, gültig in der Fassung vom 3. November 2003 hat die Gesellschaft mit der AWB einen Betriebsführungsvertrag über den kaufmännischen Verwaltungsbereich der AWB geschlossen. Gemäß Vertrag umfasst die kaufmännische Betriebsführung die Buchhaltung, das Rechnungswesen inklusive Rechnungslegung und Kostenrechnung, die Erstellung von Jahresabschlüssen und Wirtschaftsplänen. Die Höhe der Vergütung wurde durch Ergänzungsvereinbarung vom 29. November 2010 mit Wirkung ab 1. Januar 2011 mit T€ 32 festgelegt und soll für die Zukunft entsprechend dem TV-ÖD angepasst werden. Der Betriebsführungsvertrag kann mit einer Frist von sechs Monaten zum jeweiligen Jahresende gekündigt werden.

1.4 Wärmelieferungsvertrag mit der AWB

Mit Datum vom 20. November 1998 hat die Gesellschaft mit der AWB einen Vertrag über die Lieferung und den Bezug von Heizwärme für die Abnahmestelle in der Kurt-Schumacher-Str. 2, Monheim am Rhein (BHKW), geschlossen. Die nutzbare Wärmeleistung der Wärmeerzeugungsanlage beträgt ca. 2.500 kW. Das Entgelt für die Bereitstellung und Lieferung der Heizenergie besteht aus einem Leistungspreis, abhängig von der geltenden tariflichen Stundenvergütung laut BAT, und einem Arbeitspreis, abhängig vom Gasbezugspreis der Gesellschaft sowie vom geltenden Preis für extra leichtes Heizöl. Der Vertrag war zunächst bis zum 31. August 2008 fest abgeschlossen. Das Vertragsverhältnis verlängert sich stets um ein weiteres Jahr, wenn nicht spätestens drei Monate vor Vertragsablauf schriftlich gekündigt wird.

1.5 Vertrag über die kaufmännische Betriebsführung mit der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH, Monheim am Rhein (kurz MVV)

Mit unbefristeten Vertrag vom 25. April 2002 hat die Gesellschaft mit der MVV einen Vertrag über die kaufmännische Betriebsführung der MVV geschlossen. Gemäß Betriebsführungsvertrag umfasst die kaufmännische Betriebsführung die Buchhaltung, das Rechnungswesen inklusive Rechnungslegung und Kostenrechnung, die Erstellung von Jahresabschlüssen und Wirtschaftsplänen, sowie die Unterstützung in steuerlichen Angelegenheiten und allen Fragen des kaufmännischen Bereichs, insbesondere Finanz-, Personal- und Revisionsangelegenheiten. Das Entgelt bemisst sich anteilig an den bei der MEGA beschäftigten Mitarbeitern, die für die MVV tätig sind.

1.6 Vertrag über die kaufmännische Betriebsführung mit der Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH, Monheim am Rhein (kurz SEG)

Mit Vertrag vom 1. Juli 1998 hat die Gesellschaft mit der SEG einen Vertrag über die kaufmännische Betriebsführung der SEG geschlossen. Gemäß Betriebsführungsvertrag umfasst die kaufmännische Betriebsführung die Buchhaltung, das Rechnungswesen inklusive Rechnungslegung und Kostenrechnung, die Erstellung von Jahresabschlüssen und Wirtschaftsplänen, die Abwicklung des Personalwesens bis auf Neueinstellungen, Entlassungen, Urlaubsplanung und die Festsetzung von Vergütungen sowie die Unterstützung in steuerlichen Angelegenheiten und allen Fragen des kaufmännischen Bereichs, insbesondere Finanz-, Personal- und Revisionsangelegenheiten. Als Entgelt ist eine Jahrespauschale in Höhe von T€ 10 festgelegt.

1.7 Kooperationsvereinbarung mit der SEG

Mit Vertrag vom 19. Dezember 2003 hat die Gesellschaft mit der SEG eine Kooperationsvereinbarung geschlossen. Die SEG übernimmt im Rahmen dieser Zusammenarbeit folgende Aufgaben:

- (1) aktive Unterstützung bei der Gewinnung von MEGA Energiekunden
- (2) Berücksichtigung von MEGA-Interessen bei der Planung von Gewerbegebieten und bei der Ansiedlung von Gewerbekunden
- (3) Planungs-, Konzeptions-, Werbe- und Sponsoringmaßnahmen zur Förderung der Marke „MEGA“
- (4) Die SEG leistet Zuschüsse bei den Strom-/Gasanschlusskosten bei der Gewerbeansiedlung

Als Vergütung wurden T€ 180 p. a. bei Erreichen eines bestimmten Spartenergebnisses Strom vereinbart. Der unbefristete Vertrag ist jederzeit ohne Einhaltung einer Frist kündbar.

1.8 Betriebspachtvertrag mit der Gaulke GmbH, Monheim am Rhein

Mit Vertrag vom 2. Mai 2005 hat die Gaulke GmbH ihren gesamten Geschäftsbetrieb an die MEGA mit Wirkung vom 1. Januar 2005 an verpachtet. Zum Geschäftsbetrieb gehörten im Wesentlichen die Erbringung technischer Leistungen zur Stromversorgung und Straßenbeleuchtung für die MEGA sowie für die Stadt Monheim am Rhein.

Die MEGA ist in alle Vertragsverhältnisse der Gesellschaft eingetreten und führt das aktive Geschäft fort. Die Arbeitsverhältnisse der Mitarbeiter von Gaulke wurden gem. § 613a BGB ebenfalls mit Wirkung ab 1. Januar 2005 auf MEGA übergeleitet.

Der Pachtvertrag war zunächst bis zum 31. Dezember 2005 fest abgeschlossen. Er verlängert sich jeweils um ein Jahr, falls er nicht mit einer Frist von 3 Monaten vor seinem Ablauf durch eine der Vertragsparteien gekündigt wird.

Der jährliche Pachtzins beträgt € 96.000,00.

1.9 Mietvertrag über Büro- und Nutzflächen mit der SEG

Mit Datum vom 15. Dezember 2009 hat die MEGA mit der SEG einen Mietvertrag über die Anmietung von Büro- und Nutzflächen in dem Gebäude Rheinpromenade 3a in Monheim am Rhein sowie über 50-60 am Objekt liegende Stellplätze abgeschlossen. Die monatliche Nettomiete ohne Nebenkosten wurde mit € 17.750,70 bis zum 1. Juli 2020 fest vereinbart. Das Mietverhältnis beginnt am 1. Juni 2010 und endet am 30. Mai 2025. Nach Ablauf der Mietzeit verlängert sich das Mietverhältnis stillschweigend jeweils um fünf Jahre, wenn es nicht von einem der Vertragspartner mit einer Frist von zwölf Monaten vor Ablauf schriftlich gekündigt wird.

2. Verträge für den Bereich Strom

2.1 Konzessionsvertrag mit der Stadt Monheim am Rhein für den Strombereich

Am 7. Januar 1997 und mit Wirkung zum 1. Januar 1997 wurde zwischen der Gesellschaft und der Stadt Monheim am Rhein ein Konzessionsvertrag mit einer Laufzeit von 20 Jahren über die Lieferung elektrischer Energie geschlossen und im Wesentlichen folgendes vereinbart:

Die MEGA (vormals: EWM) verpflichtet sich, der Stadt und ihren Einwohnern elektrische Energie in Niederspannung und in Mittelspannung für Licht-, Kraft- und sonstige Zwecke zu liefern. Im Gegenzug verpflichtet sich die Stadt Monheim am Rhein, im Stadtgebiet weder unmittelbar noch mittelbar elektrische Energie abzugeben, noch die Versorgung mit elektrischer Energie durch einen Dritten zuzulassen. Für die Überlassung des ausschließlichen Rechts zur Benutzung der öffentlichen Verkehrsflächen wurde als Entgelt die steuerlich anerkannte höchstmögliche Konzessionsabgabe gemäß der Konzessionsabgabeverordnung vereinbart.

2.2 Vertrag über die Netznutzung mit der RWE Rhein-Ruhr Verteilnetz GmbH

Mit Datum vom 13. / 19. Januar 2004 hat die Gesellschaft mit der RWE Rhein-Ruhr Verteilnetz GmbH, Wesel, einen Vertrag über die Nutzung ihrer Netze geschlossen. Die RWE Rhein-Ruhr Verteilnetz GmbH verpflichtet sich, der MEGA ihr Netz zur Verfügung zu stellen und darüber hinaus in Verträgen mit Dritten keine Regelungen zu vereinbaren, die die Durchführung des Vertrages behindern oder unmöglich machen.

Der Vertrag ist zum 1. Januar 2003 in Kraft getreten und hat eine unbestimmte Laufzeit. Die Kündigung des Vertrages kann mit einer Frist von sechs Monaten zum Ende eines Abrechnungsjahres erfolgen.

2.3 Rahmenvertrag über die Lieferung elektrischer Energie mit der RheinEnergie für 2009 bis 2012

Mit Datum vom 24. August und 10. November 2008 hat die MEGA einen Rahmenvertrag mit der RheinEnergie über die Rahmenbedingungen für Einzelverträge über Stromlieferungen auf der Höchstspannungsebene abgeschlossen. Vertragsbeginn ist der 1. Januar 2009 und Vertragsende der 31. Dezember 2012. Der Vertrag verlängert sich jeweils um ein Jahr, sofern er nicht mit einer Frist von drei Monaten zum Ablauf schriftlich gekündigt wird.

2.4 Systemdienstleistungsvertrag mit der RheinEnergie für 2009 bis 2012

Der gleichfalls mit Datum vom 24. August und 10. November 2008 abgeschlossene Systemdienstleistungsvertrag regelt die Bedingungen der Lieferung der Systemdienstleistung von RheinEnergie an MEGA. Der Vertrag richtet sich nach den Bedingungen des Rahmenvertrages über die Lieferung elektrischer Energie vom 24. August und 10. November 2008.

2.5 Stromlieferungsvertrag mit der Stadtwerke Düsseldorf AG, Düsseldorf (kurz SWD) für die Jahre 2009 bis 2013

Am 16. Mai 2008 wurde mit der SWD als Rechtsnachfolgerin der energieNRW GmbH, Düsseldorf, eine Rahmenvereinbarung zu Fahrplanlieferungen von elektrischer Energie im Höchstspannungsnetz getroffen. Während der Laufzeit vom 1. Januar 2009 bis zum 31. Dezember 2013 sieht der Vertrag eine Bandlieferung von 3 MW p.a. vor. Die Fahrplanlieferungen erfolgen nach Maßgabe von Bestellungen der MEGA ab einer Mindestleistung von 1 MW oder dessen ganzzahligem Vielfachen und bedürfen jeweils separat abzuschließender Einzelverträge.

2.6 Konsortialvertrag mit der KWA Contracting AG, Bietigheim-Bissingen (kurz KWA)

Mit Datum vom 21. Dezember 2009 wurde mit der KWA ein Vertrag über die gemeinsame Beteiligung an der BHKW Monheim GmbH & Co KG beschlossen. Gesellschaftszweck ist der Zweck der Betrieb von zwei BHKW, die sich in der Oranienburgerstraße 100 und der Robert-Bosch-Straße 7 in Monheim am Rhein befinden. Die MEGA ist vertragsgemäß zu jeweils 30% an der KG und der Komplementär-GmbH beteiligt, die KWA zu jeweils 70%.

3. Verträge für den Bereich Gas

3.1 Konzessionsvertrag mit der Stadt Monheim am Rhein für den Gasbereich (kurz Stadt Monheim)

Mit Datum vom 1. Oktober 1997 hat die GVM mit der Stadt Monheim am Rhein einen Konzessionsvertrag über die Versorgung der Stadt und ihrer Einwohner mit Gas abgeschlossen. Aufgrund der Verschmelzung ist die MEGA als Gesamtrechtsnachfolgerin der GVM in deren bestehende Verträge eingetreten. Die Stadt räumt der Gesellschaft das ausschließliche Recht zur Benutzung der öffentlichen Verkehrsräume in Durchführung dieses Vertrages ein. Darüber hinaus wird die Stadt keine anderen, der öffentlichen Versorgung mit Gas dienenden Anlagen betreiben noch die Betreibung durch einen Dritten gestatten.

Als Entgelt wurde eine Konzessionsabgabe entsprechend der Verordnung über Konzessionsabgaben für Strom und Gas vereinbart. Der Vertrag hat eine Laufzeit von 20 Jahren.

3.2 Erdgasliefervertrag mit der WINGAS GmbH (kurz WINGAS)

Mit Datum vom und mit Wirkung zum 7. Oktober 1997 wurde mit der WINGAS ein Erdgasliefervertrag geschlossen. Demnach verpflichtet sich die Gesellschaft, ihren gesamten Gasbedarf im Vertragsgebiet Monheim am Rhein bei der WINGAS zu decken. Mit Nachtrag vom 6. Juni 2008 und 8. August 2008 wurde der bestehende Erdgasliefervertrag durch das sogenannte „Zweivertragsmodell“ mit Wirkung zum 1. Oktober 2007 rückwirkend ersetzt. Der Erdgaspreis ergibt sich aus einem Arbeits- und einem Jahresleistungspreis und wird frei Übernahmestation in Rechnung gestellt. Hierbei verändert sich der Leistungspreis in Abhängigkeit vom Index der Erzeugerpreise für Investitionsgüter und dem Index des tariflichen Stundenlohns gemäß der Veröffentlichungen des statistischen Bundesamtes. Veränderungen des Arbeitspreises ergeben sich in Abhängigkeit von der Notierung für leichtes Heizöl. Es erfolgt eine quartalsmäßige Anpassung der Erdgaspreise. Der Vertrag hat eine Laufzeit bis zum 1. Oktober 2017.

4. Weitere Verträge

4.1 Dienstleistungsrahmenvertrag mit der rhenag über die Erbringung von Beratungen und anderen Dienstleistungen

Der Vertrag datiert vom 9. / 11. Dezember 2008. Er läuft auf unbestimmte Zeit und kann mit einer Frist von sechs Monaten zum Ende des Kalenderjahres, erstmals aber zum 31. Dezember 2010 gekündigt werden. Art und Umfang der Dienstleistungen erfolgen nach den individuellen Bedürfnissen und den Anforderungen der MEGA. Die Vergütung richtet sich nach dem zeitlichen Umfang der Inanspruchnahme.

4.2 Vertrag über die Erbringung von Dienstleistungen im Informationsverarbeitungsbereich zwischen rhenag und MEGA

Mit Datum vom 3. / 12. Dezember 2001 hat die Gesellschaft mit der rhenag einen Vertrag über die Erbringung von Dienstleistungen im Informationsverarbeitungsbereich abgeschlossen. Die rhenag führt für die MEGA den Betrieb der von der rhenag eigenentwickelten Anwendungen und der von der rhenag erworbenen Software durch. Die Leistungen umfassen die Entgegennahme, die Verarbeitung und die Speicherung der Informationen sowie die Bereitstellung der Ergebnisse ab Netzzugangsstelle des rhenag-Rechenzentrums. Der MEGA obliegt die Betreuung der Anwendungen und die Unterstützung der Betriebsabläufe. Die Kosten des rhenag-Rechenzentrums werden jährlich auf Vollkostenbasis ermittelt und entsprechend der Inanspruchnahme der MEGA über ein Schlüsselsystem zugeordnet. Der Mindestpreis beträgt hierbei € 3,00 einschl. Pauschale je Abrechnungselement und Jahr, mit Einführung des „Zwei-Mandanten-Modells“ zzgl. einer weiteren Pauschale von € 1,90. Die Kosten für Datenübertragung und Installationen werden nach Aufwand berechnet; Sonderleistungen wie z. B. die Erstellung individueller Software werden nach gesonderter Absprache abgerechnet. Der Vertrag hatte zunächst eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2004 und verlängert sich seitdem jeweils um ein Jahr, wenn er nicht mit einer Frist von sechs Monaten von einem der Vertragspartner schriftlich gekündigt wird.

4.3 Überlassungsvertrag für Telekommunikationseinrichtungen mit der TeleLev

Mit Datum vom 25. Juni 1999 und Wirkung zum 1. März 1999 sowie mit Nachtrag vom 25. Juni 1999 hat die Gesellschaft mit der TeleLev einen Überlassungsvertrag für Telekommunikationseinrichtungen geschlossen. Die Gesellschaft verpflichtet sich, ihre Telekommunikationseinrichtungen der TeleLev zur Nutzung zu überlassen. Der TeleLev wird das exklusive Nutzungsrecht eingeräumt und sie ist berechtigt, die Telekommunikationseinrichtungen Dritten zur Nutzung bzw. Verwertung zu überlassen. Die Verantwortung für die Funktionsfähigkeit der Telekommunikationseinrichtungen liegen beim Pächter. Als Entgelt (Mietpreis) wurden monatlich € 0,67 pro Meter Telekommunikationsnetz und für Beilegungen monatlich € 0,33 pro Meter vereinbart. Hierbei können die Nutzungsentgelte nach Ablauf von jeweils zwei Jahren, frühestens zum 1. März 2001, von den Vertragsparteien auf ihre Angemessenheit überprüft und ggf. angepasst werden. Die Laufzeit des Vertrages endet am 1. März 2019 und verlängert sich um fünf weitere Jahre, wenn er nicht zwölf Monate vor Ablauf gekündigt wird.

4.4 Mietvertrag zwischen MEGA und der InnoQ Deutschland GmbH

Mit Datum vom 14. Juli 2011 und Wirkung zum 1. Oktober 2011 hat die Gesellschaft mit der InnoQ Deutschland GmbH einen Mietvertrag über die Liegenschaft Kri-scherstr. 100, Monheim am Rhein, zur Nutzung als Verwaltungsgebäude abgeschlossen. Der Nettomietzins beläuft sich ab dem 1. Oktober 2011 auf T€ 6 p. m. Das Mietverhältnis läuft bis zum 30. September 2016.

5. Darlehensverträge

Darlehensgeber	SSK Düsseldorf	SSK Düsseldorf	SSK Düsseldorf	Summe
	Darlehen I	Darlehen II	Darlehen III	
Vertrag vom	25.5.2009	25.5.2009	26.02.2010	
Darlehenssumme	€ 1.329.358,96	€ 626.298,48	€ 5.112.918,81	
Zinssatz p.a.	6-Monats-Euribor zzgl. einer Marge i.H.v. 0,30 % p.a.	3-Monats-Euribor zzgl. einer Marge i.H.v. 0,30 % p.a.	3-Monats-Euribor zzgl. einer Marge i.H.v. 0,20 % p.a.	
Fest bis	01.03.2019	30.12.2019	30.09.2015	
Rückzahlung	Annuität € 11.077,99/Monat	Annuität € 4.933,33/Monat	Annuität € 25.000,00/Monat	
Besicherung	Ausfallbürgschaft seitens der Stadt Monheim am Rhein	Ausfallbürgschaft seitens der Stadt Monheim am Rhein	Ausfallbürgschaft seitens der Stadt Monheim am Rhein	
Darlehensvaluta zum 31.12.2011	€ 997.019,26	€ 463.498,47	€ 1.057.261,79	€ 2.517.779,52

Mit Datum vom 14. November 2006 / 7. April 2006 hat die Gesellschaft auf der Grundlage eines Rahmenvertrages vom 6. April 2006 für Finanztermingeschäfte mit der Stadtparkasse Düsseldorf drei Zins-Swaps abgeschlossen. Die Swaps dienen der Zinssicherung der oben aufgeführten Darlehen nach Ablauf der Festschreibungsfristen. Bezugsgrundlage ist jeweils das langfristige Darlehen. Zahler der Festbeträge ist die MEGA mit entsprechenden Festsätzen. Zahler der variablen Beträge ist die Stadtparkasse Düsseldorf mit einem Basissatz plus Spread auf den 6- bzw. 3-Monats-Euribor.

Die jeweiligen Bezugsbeträge für die Fest- und variablen Beträge sind identisch festgeschrieben, sie verringern sich jeweils mit der Darlehenstilgung.

Rechtliche Grundlagen

Gründung	7. Juni 1963	
Firma	MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH	
Sitz	Monheim am Rhein	
Gesellschaftsvertrag	Der Gesellschaftsvertrag in der derzeit gültigen Fassung vom 7. Juni 2011	
Handelsregister	Amtsgericht Düsseldorf (HRB 45102)	
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme, die Durchführung aller damit im Zusammenhang stehenden Dienstleistungen, die Übernahme der Betriebsführung von Ver- und Entsorgungsunternehmen sowie die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen.	
Geschäftsjahr	Kalenderjahr	
Stammkapital	€ 6.600.000,00 Das Stammkapital ist voll eingezahlt.	
Gesellschafter	€	%
	3.306.600,00	50,1
	3.293.400,00	49,9
	6.600.000,00	100,0

Organe der Gesellschaft Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafterversammlung

Aufsichtsrat

Die Aufgaben des Aufsichtsrats und dessen Zusammensetzung sind im Gesellschaftsvertrag in den §§ 13 bis 15 geregelt.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats sind im Anhang der Gesellschaft (Anlage 3) aufgeführt.

Der Aufsichtsrat hielt in 2011 vier Sitzungen ab, in denen er insbesondere folgende Punkte erörterte und folgende Beschlüsse fasste bzw. Empfehlungen an die Gesellschafterversammlung aussprach. Außerdem wurde ein Beschluss im Umlaufverfahren gefasst:

Aufsichtsratssitzung vom **16. März 2011**:

- Zustimmung zum neuen Gesellschaftsvertrag und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung, den neuen Gesellschaftsvertrag zu beschließen.
- Zustimmung zur Abberufung von Herrn Dieter Schaffaff zum 31.03.2011 als Prokurist der MEGA und Empfehlung der Gesellschafterversammlung, die Abberufung von Herrn Schaffaff zu beschließen.

Aufsichtsratssitzung vom **24. März 2011**:

- Nachträgliche Zustimmung zur Überschreitung des im Finanzplan für 2010 hinterlegten Investitionsbudgets von T€ 1.507 um T€ 207 auf T€ 1.714.

Umlaufverfahren vom **17. - 28. Juni 2011**:

- Ermächtigung des Geschäftsführers zur Wahl des vereinfachten Verfahrens gemäß § 24 Abs. 4 Anreizregulierungsverordnung.

Aufsichtsratssitzung vom **18. Oktober 2011**:

- Zustimmung zur Bestellung des Wirtschaftsprüfers zur Durchführung der Jahresabschlussprüfungen der MEGA GmbH und Gaulke GmbH für das Geschäftsjahr 2011.

Aufsichtsratssitzung vom 23. November 2011:

- Genehmigung des von der Geschäftsführung vorgelegten Erfolgs-, Vermögens-, Investitions- und Bilanzplans sowie des Stellenplans für das Geschäftsjahr 2012 und zustimmende Kenntnisnahme der mittelfristigen Planung für die Jahre 2013 bis 2016.
- Zustimmung zur Erteilung der Prokura für Herrn Jörg Köhl und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung, die Bestellung als Gesamtprokurist zu beschließen.

**Geschäftsführung
und Vertretung**

Geschäftsführer: Dipl.-Ing. Udo Jürkenbeck

Prokuristen:

- Dipl.-Betriebswirt Heinrich Schwidden,
- Dipl.-Betriebswirt Armin Jansen,
- Dipl.-Ing. Dieter Schaffaff (bis 27.04.2011),
- Dipl.-Ing., Dipl.-Betw. Jörg Köhl (seit 27.12.2011).

Die Prokuristen vertreten die Gesellschaft in Gemeinschaft mit dem Geschäftsführer.

Der Geschäftsführer und der Prokurist Dipl.-Betriebswirt Heinrich Schwidden sind für die Geschäfte mit der MVV von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

**Gesellschafter-
versammlung**

Zuständigkeit und Aufgaben der Gesellschafterversammlung sind in § 16 des Gesellschaftsvertrages geregelt.

Die ordentliche Gesellschafterversammlung findet in den ersten acht Monaten des Geschäftsjahres statt.

In der Gesellschafterversammlung vom **16. März 2011** wurde:

- die Änderung des Gesellschaftsvertrages beschlossen,
- die Erweiterung der Berichtspflichten im Zusammenhang mit der Präsentation der Unternehmensplanung, die zum 31.10. eines jeden Jahres erfolgen muss, beschlossen:
 - Hochrechnung der Erfolgsplanung einschließlich Finanz- und Leistungskennzahlen zum Jahresende,
 - Erläuterung der Abweichungen in den einzelnen Planungspositionen,
 - Ggf. Benennung der Maßnahmen, die zur Gegensteuerung eingeleitet wurden bzw. eingeleitet werden,
- die Abberufung von Herrn Dieter Schaffaff als Prokurist mit Wirkung zum 31. März 2011 beschlossen.

In der Gesellschafterversammlung vom **13. Juli 2011** wurde:

- Herr Jürkenbeck ermächtigt, als Vertreter in der Gesellschaftsversammlung der Gaulke GmbH die Stimmrechte gemäß § 6 Absatz 2 des Gesellschaftsvertrages insbesondere zur Änderung des Gesellschaftsvertrages der Gaulke GmbH auszuüben,
- zugestimmt, dass in der Gesellschafterversammlung der Gaulke GmbH die Änderung des Gesellschaftsvertrages beschlossen wird, und die Geschäftsführung ermächtigt, den Gesellschaftsvertrag in der erforderlichen notariellen Form abzuschließen sowie

alle in diesem Zusammenhang notwendigen Erklärungen abzugeben und entgegenzunehmen,

- der Jahresabschluss 2010 in der von der Geschäftsführung vorgelegten Fassung festgestellt und entsprechend den Regelungen im Ergebnisabführungsvertrag beschlossen, das Jahresergebnis in Höhe von 2.948.290,06 € an die Monheimer Versorgungs- und Verkehrs- GmbH abzuführen,
- die Geschäftsführung und der Aufsichtsrat für das Jahr 2010 entlastet.

In der Gesellschafterversammlung vom **18. Oktober 2011** wurde:

- Herr Jürkenbeck ermächtigt, als Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Gaulke GmbH die Stimmrechte gemäß § 6 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages zur Wahl des Abschlussprüfers auszuüben,
- die Integritas Gesellschaft für Revision und Beratung mbH zur Durchführung der Jahresabschlussprüfung der MEGA GmbH für das Geschäftsjahr 2011 bestellt.

In der Gesellschafterversammlung vom **23. November 2011** wurde:

- der Bestellung von Herrn Jörg Köhl zum Gesamtprokuristen mit Wirkung zum 1.1.2012 zugestimmt,
- Einigung darüber erzielt, dass der Geschäftsführer-anstellungsvertrag von Herrn Udo Jürkenbeck nicht zum 31.12.2011 gekündigt wird, sondern sich bis zum 31.12.2017 verlängert. Gleichzeitig wurde die unbefristete Bestellung von Herrn Jürkenbeck zum Geschäftsführer gemäß Sitzung der Gesellschafterversammlung vom 22. Dezember 2000 bestätigt.

Gewinnabführungsverträge

Mit der MVV als Gesellschafterin und der Gaulke GmbH als Tochtergesellschaft, bestehen jeweils Gewinnabführungsverträge. Bezüglich der Einzelheiten verweisen wir auf unsere Ausführungen zu den wirtschaftlichen Ver-

hältnissen (Anlage 6)

Vorjahresabschluss Der Jahresabschluss 2010 wurde beim Betreiber des elektronischen Bundesanzeigers eingereicht und dort bekannt gemacht.

Steuerliche Verhältnisse Mit der MVV besteht seit dem 1. Januar 1988 körperschaftsteuerliche, gewerbsteuerliche und umsatzsteuerliche Organschaft.

Bezüglich der Einzelheiten zum Ergebnisabführungsvertrag verweisen wir auf unsere Ausführungen zu den Wirtschaftlichen Verhältnissen (Anlage 6).

Die letzte steuerliche Außenprüfung wurde im Jahr 2011 durchgeführt und betraf die Jahre 2005 bis 2008. Die steuerlichen Auswirkungen betrafen die MVV. Im August 2010 hat die letzte Prüfung des Hauptzollamtes Düsseldorf im Bereich der Energiesteuern (Mineralöl-, Stromsteuer) für das Kalenderjahr 2010 stattgefunden.

BSM

Bilanz zum 31. Dezember 2011
Bahnen der Stadt Monheim am Rhein GmbH
 Monheim am Rhein

AKTIVA	2011 €	2010 €	PASSIVA	2011 €	2010 €
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	2.380.000,00	2.380.000,00
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, Lizenzen an solchen Rechten und Werten	48.766,50	74.308,20	II. Kapitalrücklage	375.290,87	375.290,87
2. Geleistete Anzahlungen	22.862,00	22.862,00		2.755.290,87	2.755.290,87
	71.628,50	97.170,20	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.028.980,00	0,00
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit			C. Rückstellungen		
a) Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.067.716,54	1.108.039,39	1. Rückstellungen für Pensionen	8.039.875,01	7.776.713,54
b) Bahnkörpern und Bauten des Schienenweges	116.176,96	116.344,96	2. Sonstige Rückstellungen	1.475.682,73	1.316.565,51
2. Gleisanlagen und Streckenausrüstung	844.754,84	176.343,39		9.515.557,74	9.093.279,05
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	3.597.464,91	3.446.738,23	D. Verbindlichkeiten		
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	41.647,53	48.092,53	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	533.820,30	238.602,23
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	207.366,79	217.871,79	davon mit einer Restlaufzeit von	€ 533.820,30	
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	524.585,36	61.371,55	weniger als einem Jahr	€ 238.602,23	
	6.399.712,93	5.174.801,84	(im Vorjahr nachrichtlich		
III. Finanzanlagen			2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	500.000,00	1.100.000,00	davon mit einer Restlaufzeit von	€ 0,00	
2. Sonstige Ausleihungen	3.732.181,81	2.369.790,53	weniger als einem Jahr	€ 65.509,27	
	4.232.181,81	3.469.790,53	(im Vorjahr nachrichtlich		
	10.703.523,24	8.741.762,57	3. Sonstige Verbindlichkeiten		
B. Umlaufvermögen			davon mit einer Restlaufzeit von	€ 111.674,06	109.875,63
I. Vorräte			weniger als einem Jahr	€ 111.674,06	
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	328.190,88	259.047,48	(im Vorjahr	€ 109.875,63	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			E. Rechnungsabgrenzungsposten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	290.651,47	391.929,80			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	9.451,83	0,00			
3. Forderungen gegen Gesellschafter	1.628.921,23	1.655.458,85			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	918.387,10	837.628,30			
	2.847.411,63	2.885.016,95			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	80.113,65	394.215,14			
	3.255.716,16	3.538.279,57			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.286,93	989,72			
	13.960.526,33	12.281.031,86			

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011**

**Bahnen der Stadt Monheim am Rhein GmbH
Monheim am Rhein**

	2011	2010
	€	€
1. Umsatzerlöse	5.787.005,53	5.915.503,91
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.318.397,89	726.531,31
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.131.348,21	-1.130.256,57
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-1.089.215,71</u>	-816.261,09
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-3.333.474,14	-3.541.596,58
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-1.086.512,93</u>	-884.380,88
davon für Altersversorgung	406.426,84	
(im Vorjahr	166.817,97)	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-588.192,27	-561.399,40
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.106.014,98	-968.751,57
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	77.013,01	67.473,08
davon aus verbundenen Unternehmen	42.212,50	
(im Vorjahr	44.500,00)	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-497.899,00</u>	-506.353,00
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.650.240,81	-1.699.490,79
10. Außerordentliche Aufwendungen	-96.855,47	-176.439,00
11. Sonstige Steuern	-8.487,05	-8.098,52
12. Erträge aus Verlustübernahme	<u>1.755.583,33</u>	1.884.028,31
13. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anhang zum Jahresabschluss 2011

Bahnen der Stadt Monheim GmbH Monheim am Rhein

Allgemeine Angaben

Die Bahnen der Stadt Monheim GmbH ist eine mittelgroße Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 2 und 4 HGB.

Der Jahresabschluss der Gesellschaft wurde unter Beachtung des HGB und des GmbHG aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz nach §§ 266 HGB ist gemäß der Verordnung über die Gliederung des Jahresabschlusses von Verkehrsunternehmen vom 13.07.1988 erweitert. Für die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung ist das Gesamtkostenverfahren gewählt wurden.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen, die bis zum 31.12.2011 angeschafft und in Betrieb genommen oder fertiggestellt wurden, sind mit Anschaffungskosten bzw. Herstellkosten abzgl. von Investitionszuschüssen und planmäßigen Abschreibungen bewertet.

Die von Dritten erhaltenen Investitionszuschüsse wurden bei bis zum Bilanzstichtag abgeschlossenen Investitionen von deren Anschaffungskosten aktivisch abgesetzt. Investitionszuschüsse für Anlagegegenstände, die bis zum 31.12.2011 noch nicht fertiggestellt bzw. betriebsbereit waren, werden dem gegenüber passivisch als Sonderposten für Investitionszuschüsse ausgewiesen. Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagegegenstände.

Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der linearen Methode vorgenommen. Die Abschreibungen basieren auf betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter mit Anschaffungs- und Herstellungskosten bis zu 150 EUR werden entsprechend § 6 Abs. 3 EStG im Zugangsjahr aufwandswirksam erfasst. Bei Anschaffungs- und Herstellungskosten zwischen 150 EUR und 1.000 EUR erfolgt gemäß § 6 Abs. 2a EStG die Aktivierung auf Sammelposten. Diese werden im Geschäftsjahr der Bildung und in den vier Folgejahren mit jeweils einem Fünftel abgeschrieben.

Die Finanzanlagen sind mit den Anschaffungskosten oder den niedrigeren beizulegenden Werten bilanziert.

Die Vorräte werden zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen unter Beachtung des Niederstwertprinzips bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten abzgl. erforderlicher Einzelwertberichtigungen angesetzt.

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sind zu Nennwerten angesetzt.

Die Pensionsrückstellungen sind auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen nach dem Anwartschaftsbarwertverfahren unter Zugrundelegung eines Rechnungszinsfußes von 5,15 % p.a. und zukünftigen Gehaltanpassungen von 2% p.a. sowie einem Anstieg der Pensionen von 1% p.a. angesetzt. Als biometrische Rechnungsgrundlagen wurden die Richttafeln 2005G von Heubeck verwendet. Der zum 31.12.2011 bestehende Unterschiedsbetrag zwischen den Rückstellungen nach altem und neuem Recht in Höhe von 1.259 TEUR wird bis spätestens zum 31. Dezember 2024 anteilig in jedem Geschäftsjahr abgebaut.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken sowie ungewissen Verbindlichkeiten angemessen und ausreichend berücksichtigt. Sie sind mit den nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträgen angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit Ihren Rückzahlungsbeträgen passiviert.

Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem Anlagengitter ersichtlich.

Die Forderungen gegen Gesellschafter betreffen Forderungen gegen die MVV und resultieren im Wesentlichen aus dem Verlustausgleich für das abgelaufene Geschäftsjahr.

Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten u.a. Ausgleichszahlungen für die Beförderung von Schwerbehinderten (347 TEUR) und Forderungen aus Unfällen (432 TEUR).

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten v.a. Beträge für Altersteilzeitverpflichtungen, Verpflichtungen aus nicht genommenen Urlaub und aus Vorleistungsstunden, den Selbstbehalt nach dem Schwerbehindertengesetz sowie für den Übersteigerungsausgleich.

Der Erfüllungsbetrag der Rückstellung für Altersteilzeitvereinbarungen von 212 TEUR ergibt sich gemäß § 246 Abs. 2 S. 2 HGB nach Verrechnung mit dem Zeitwert der zu deren Sicherung vorgehaltenen Vermögensgegenstände in Höhe von 415 TEUR zum 31.12.2011. Die verrechneten Erträge aus der Zuschreibung belaufen sich auf 20 TEUR (19 TEUR in 2010 und 1 TEUR in 2011) bei Anschaffungskosten der Vermögensgegenstände von 397 TEUR.

Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben wie im Vorjahr Restlaufzeiten von weniger als einem Jahr.

Wie in den Vorjahren betragen die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten weniger als ein Jahr.

Es bestehen zwischen den handelsrechtlichen und steuerrechtlichen Wertansätzen bei den Pensions- und sonstigen Rückstellungen Differenzen, die insgesamt zu einer Steuerentlastung führen. Da die BSM GmbH Organgesellschaft des Organträgers, der MVV GmbH ist, werden die latenten Steuern dem Organträger zugeordnet. Der zur Berechnung der latenten Steuern verwendete Ertragsteuersatz beträgt 31,06 %.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

	2011 TEUR	2010 TEUR
Personenverkehr	4.755	4.900
Güterverkehr	1.032	998
	<u>5.787</u>	<u>5.898</u>

Von den Umsatzerlösen im Personenverkehr sind 27 TEUR (Vorjahr 151 TEUR) periodenfremd. Sämtliche Umsatzerlöse wurden im Inland erwirtschaftet.

Der Anstieg der sonstigen betrieblichen Erträge von 744 TEUR in 2010 auf 1.318 TEUR ist auf einen Grundstücksverkauf zurückzuführen.

Sonstige Angaben

Im Geschäftsjahr 2011 waren im Durchschnitt 16 (Vorjahr: 17) Angestellte (ohne Geschäftsführer) und 73 (Vorjahr: 76) Arbeiter beschäftigt.

Die Aufwendungen für ehemalige Mitarbeiter der Geschäftsführung gemäß § 285 Nr. 9b HGB betragen 130 TEUR (Vorjahr: 129 TEUR), hierfür bestehen Pensionsrückstellungen von 1.225 TEUR (Vorjahr: 1.171 TEUR).

Das vom Abschlussprüfer berechnete Netto-Gesamthonorar für das Geschäftsjahr 2011 beläuft sich auf 36 TEUR; es entfällt mit 28 TEUR Abschlussprüfungsleistungen und mit 8 TEUR auf andere Bestätigungsleistungen.

Die BSM ist Tochterunternehmen der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (MVV) mit Sitz in Monheim am Rhein. Die MVV ist größenabhängig von der Aufstellung eines Konzernabschlusses und eines Konzernlageberichtes befreit.

Wegen des zwischen BSM und MVV geschlossenen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages gleicht die MVV den entstandenen Verlust aus.

Die Gesellschaft hat folgende Organe:

- die Gesellschafterversammlung,
- die Geschäftsführung.

Alleiniger Geschäftsführer ist Detlef Hövermann.

Auf eine Veröffentlichung der Geschäftsführerbezüge nach dem Transparenzgesetz wird auf Grund einer dem entgegen stehenden vertraglichen Vereinbarung sowie gemäß § 286 Absatz 4 HGB verzichtet.

Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat. Die Zuständigkeit des Aufsichtsrates der MVV erstreckt sich auch auf Angelegenheiten der Gesellschaft.

Der Aufsichtsrat, bei der MVV angesiedelt, setzt sich seit dem 27.10.2009 wie folgt zusammen:

- Zimmermann, Daniel; Bürgermeister - Vorsitzender
- Brühlend, Tim; Rechtsanwalt - Stellvertreter
- Goldmann, Heinz-Jürgen; leitender Angestellter
- Riedel, Lisa; Dipl.-Juristin
- Risse, Lucas; Student
- Schlösser, Ursula; Kommunalbeamtin
- Schröder-Weber, Doris; Rechtsanwältin

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten von der Gesellschaft keine Vergütungen. Die Aufwandsentschädigungen wurden von der MVV an die Aufsichtsratsmitglieder gezahlt.

Monheim am Rhein, im Mai 2012

gez. die Geschäftsführung
Bahnen der Stadt Monheim GmbH

**Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens der
Bahnen der Stadt Monheim GmbH, Monheim am Rhein
im Geschäftsjahr 2011**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwerte		
	Stand 01.01.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen 31.12.2011 €	Stand 01.01.2011 €	Zugänge erfolgsneutral €	Abgänge €	Stand 31.12.2011 €	Stand 31.12.2010 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1. Konzessionen und ähnliche Rechte	527.788,21	7.312,00	0,00	0,00	453.480,01	32.853,70	0,00	486.333,71	48.766,50
2. Geleistete Anzahlungen	22.862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.862,00	22.862,00
	550.650,21	7.312,00	0,00	0,00	453.480,01	32.853,70	0,00	486.333,71	71.628,50
II. Sachanlagen									
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit									
a) Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	6.312.736,74	44.372,08	45.966,93	0,00	6.311.141,89	38.728,00	0,00	5.243.425,35	1.067.716,54
b) Bahnkörpern und Bauten des Schienenweges	2.084.509,98	0,00	0,00	0,00	2.084.509,98	168,00	0,00	1.968.333,02	116.344,96
2. Gleisanlagen und Streckenausrüstung									
a) Gleisanlagen	10.847.446,08	0,00	0,00	0,00	10.847.446,08	5.967,00	0,00	10.775.269,56	72.176,52
b) Streckenausrüstung Bus	208.811,44	23.457,75	0,00	667.024,93	899.294,12	18.596,03	0,00	153.452,61	73.954,86
c) Streckenausrüstung Bahn	88.111,91	5.365,80	0,00	0,00	93.477,71	2.874,00	0,00	66.740,90	24.245,01
3. Fahrzeuge für Personen und Güterverkehr									
a) Personenkraftverkehr	7.291.209,25	690.945,23	828.214,36	0,00	7.153.940,12	317.204,00	178.200,00	4.501.389,52	2.652.550,60
b) Eisenbahngüterverkehr	2.248.899,61	59.701,85	0,00	0,00	2.308.601,46	104.460,40	0,00	1.363.687,15	944.914,31
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	374.657,96	0,00	0,00	0,00	374.657,96	6.445,00	0,00	333.010,43	41.647,53
5. Andere Anlagen									
a) Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.347.018,85	34.130,16	0,00	0,00	1.381.149,01	47.148,14	0,00	1.204.139,41	177.009,60
b) GWG's	52.438,21	16.260,98	0,00	0,00	68.699,19	13.748,00	0,00	38.342,00	30.357,19
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	149.411,55	1.042.198,74	0,00	-667.024,93	524.585,36	0,00	88.040,00	0,00	524.585,36
	31.005.251,58	1.916.432,59	874.181,29	0,00	32.047.502,88	555.338,57	178.200,00	25.647.789,95	6.399.712,93
III. Finanzanlagen									
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.100.000,00	0,00	600.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2. Sonstige Ausleihungen	2.369.790,53	1.362.391,28	0,00	0,00	3.732.181,81	0,00	0,00	3.732.181,81	2.369.790,53
	3.469.790,53	1.362.391,28	600.000,00	0,00	4.232.181,81	0,00	0,00	4.232.181,81	3.469.790,53
	35.025.692,32	3.286.135,87	1.474.181,29	0,00	36.837.646,90	588.192,27	178.200,00	26.134.123,66	10.703.523,24
					26.283.929,75	916.198,36	26.134.123,66	8.741.762,57	



Lagebericht 2011

Geschäftstätigkeit

Die Bahnen der Stadt Monheim GmbH (BSM) sind in den Konzernkreis der städtischen Monheimer Verkehrs- und Versorgungs- GmbH (MVV) integriert. Als 100 %-iges Tochterunternehmen sind die BSM für Planung und Durchführung des „Öffentlichen Personennahverkehrs“ (ÖPNV) in der Stadt Monheim am Rhein und den angrenzenden Gebietskörperschaften zuständig. Neben der ÖPNV-Sparte tritt das Unternehmen als Eisenbahnbetriebs- und Eisenbahninfrastrukturunternehmen am Markt auf.

Mit ihrer Mitgliedschaft in den beiden größten Verkehrsverbänden Nordrhein-Westfalens, dem Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) und dem Verkehrsverbund Rhein-Sieg (VRS), nehmen die Bahnen der Stadt Monheim GmbH eine besondere Rolle im regionalen ÖPNV ein.

Neben der BSM bilden die Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH (100 %), die Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH (100 %), die MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH (50,1 %), die Verbandswasserwerk Langenfeld-Monheim GmbH & Co. KG (35,6 %) und die Verbandswasserwerk Beteiligungs-GmbH (35,6 %) den MVV-Konzernverbund.

Geschäftsentwicklung

Nachdem die deutsche Wirtschaft in 2010 den stärksten Aufschwung seit der Wiedervereinigung erlebte, stieg das Bruttoinlandsprodukt in 2011 preisbereinigt um 3,0 %. Die Staatsverschuldung erhöhte sich im Jahr 2011 um 1,0 % und unterschritt damit die Schuldengrenze des EU-Stabilitätspaktes.

Der Verkehrsverbund Rhein-Sieg verzeichnete im Jahr 2011 einen Fahrgast- und Einnahmewachstum. 507 Millionen Fahrgäste in 2011 bedeuten einen Zuwachs in Höhe von +0,7 %. Die Tariferlöse stiegen bedingt durch eine 2,7 %-ige Preiserhöhung zum 01.01.2011 auf 532 Millionen Euro, ein Umsatzplus gegenüber dem Vorjahr von 4,2 %.

Beim Verkehrsverbund Rhein-Ruhr stiegen im Berichtsjahr die Fahrgastzahlen auf 1,1 Milliarden Fahrten. Analog der sinkenden Schülerzahlen ist weiterhin ein Rückgang der Abonnenten in diesem Segment (SchokoTicket) festzustellen. Wie im Vorjahr registrierte die Kundengruppe der Ticket1000- und Ticket2000-Nutzer einen Rückgang (-0,2 %); ein bedeutender Teil davon ist auf Wanderbewegungen im Zusammenhang mit der Einführung des SozialTickets zurückzuführen. Die Einnahmen erhöhten sich u.a. bedingt durch eine 3,9 % Anhebung der Tarife um ca. 39,3 Millionen Euro (+4,1 %) auf insgesamt 1.008,7 Millionen Euro.

Die BSM verzeichnete in 2011 einen Fahrgastrückgang um -0,8 %. Dieser ist auf den Rückgang der Gelegenheitsfahrer zurückzuführen. Bedingt durch das Linienkonzept 2010 zeigt dagegen die Zahl der beförderten Vielfahrer trotz Preiserhöhungen im VRR und VRS eine konstante Entwicklung.



Die Umsatzerlöse im Personennahverkehr der BSM sanken im Berichtsjahr um -1,5%, insbesondere aufgrund von Rückstellungsnotwendigkeiten, die im Zusammenhang mit der noch nicht endgültigen Fahrgeldzuweisung der Verbünde für die Jahre 2009/2010 stehen (siehe hierzu auch Risiken und Chancen). Eine 2,7 %-ige Preiserhöhung zum 01. Januar 2011 im Verkehrsverbund Rhein-Sieg sowie eine 3,9 %-ige Preiserhöhung zum 01. Januar 2011 im Verkehrsverbund Rhein-Ruhr kompensierten den sich ergebenden Umsatzrückgang nur teilweise. Darüber hinaus haben die Landeszuschüsse für die Schülerbeförderung abgenommen.

Bedingt durch den Rahmenliefervertrag mit einem Großkunden aus 2010 pegelte sich das Frachtaufkommen im Güterverkehr erwartungsgemäß auf 122.887 Tonnen im Berichtsjahr (Vorjahr: 121.915 Tonnen) ein.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

BSM weist zum 31. Dezember 2011 eine Bilanzsumme von 13.961 TEUR (Vorjahr: 12.281 TEUR) aus. Die Eigenkapitalquote sank von rd. 22,4 % in 2010 auf 19,7 % in 2011 insbesondere bedingt durch die Änderung im Ausweis der ab 2011 erhaltenen Investitionszuschüsse, die nicht mehr mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten der Anlagegüter verrechnet werden. Im Geschäftsjahr 2011 lagen liquide Mittel in ausreichendem Maße vor, so dass die Liquidität jederzeit gesichert war.

Das Ergebnis vor Verlustübernahme verbesserte sich um 128 TEUR auf -1.756 TEUR. Es setzt sich aus einem Betriebsergebnis von -1.238 TEUR (Vorjahr: -1.268 TEUR), einem Finanzergebnis von -421 TEUR (Vorjahr: -439 TEUR) und einem außerordentlichen Ergebnis von -97 TEUR (Vorjahr: -177 TEUR) zusammen.

Aufgrund des bestehenden Gewinnabführungsvertrags mit der MVV wird der Jahresverlust von der MVV übernommen. BSM weist nach der Verlustübernahme ein ausgeglichenes Jahresergebnis von null aus.

Die Ertragslage ist in diesem Jahr durch einen Grundstückteilverkauf nicht unbedeutend beeinflusst.

Risiken und Chancen der zukünftigen Entwicklung

Das bei der BSM bestehende Risikomanagementsystem wird in enger Abstimmung mit dem Mutterunternehmen Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH (MVV) geführt und in regelmäßigen Zeitabständen aktualisiert. Bei der Aktualisierung werden die bereits bekannten Risiken auf Aktualität geprüft und ggf. neu bewertet. Hinzugekommene Risiken werden analysiert, bewertet und im jährlich aufzustellenden Risikobericht erfasst. Ein verantwortlicher Risikomanager ist im Unternehmen benannt. Im Vergleich zum Vorjahresbericht hat die im 2. Quartal 2011 vorgenommene Risikoanalyse keine wesentlichen Änderungen der Risikoeinschätzungen aufgezeigt, insbesondere bestandsgefährdende Risiken sind nicht erkennbar.



Es bestehen folgende Risiken:

- Ab dem Jahr 2010 gilt im Verkehrsverbund Rhein-Ruhr eine veränderte Einnahmenaufteilung. Die BSM ermittelt ab dem Berichtsjahr ihren Einnahmenanspruch nicht mehr im „Fremdnutzerverfahren“, sondern wendet aufgrund der Unternehmensgröße das „Anspruchsverfahren“ an, was zu sinkenden Einnahmen führen könnte. Eine mit der Verfahrensumstellung eingeführte Härtefallklausel stellt sicher, dass die BSM bis zum Jahr 2019 nicht von der allgemeinen VRR-Preisentwicklung abgekoppelt wird.
- Im Verkehrsverbund Rhein-Sieg wird ebenfalls die Einnahmenezuscheidung - hier ab dem Jahr 2009 - überprüft. Obwohl das Zählverfahren sich nicht ändert, werden sich die tatsächlichen Zuscheidungen der Fahrgeldeinnahmen aufgrund der Zählergebnisse ändern, was zu sinkenden Einnahmen führen könnte.
- Die Schlüsselwerte der zusammengefassten Landeszuschüsse für Kostenerstattungen des Schülerverkehrs (§ 45a PBefG) und Investitionszuschüsse für Fahrzeuginvestitionen wurden im Jahr 2011 neu ermittelt und waren rückläufig. In Zukunft könnten die Zuschüsse weiter sinken. Für die Durchführung eines modernen, attraktiven ÖPNV in der Stadt Monheim ist die Stabilität dieser Landesmittel aber eine unerlässliche Voraussetzung.

Die Bahnen der Stadt Monheim GmbH haben mit ihrem Eigentümer und mit allen Aufgabenträgern Betrauungsregelungen abgeschlossen und damit die Übergangsregelungen der EU-Verordnung 1370/2007 in Anspruch genommen. Zurzeit noch offene genehmigungs- und beihilferechtliche Fragestellungen sollten möglichst rasch durch eine entsprechende Anpassung des deutschen Personenbeförderungsgesetzes - PBefG - an die erwähnte EU-Verordnung geklärt werden.

Weitere Ereignisse von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres 2011 eingetreten sind, liegen nicht vor.

Ausblick

Der Verkehrsverbund Rhein-Ruhr erhöht zum 01. Januar 2012 die Fahrpreise um durchschnittlich +3,9 %, der Verkehrsverbund Rhein-Sieg zum gleichen Zeitpunkt um +3,4 %. Die aufgezeigten Preissteigerungen werden die kassentechnischen Einnahmen positiv beeinflussen. Neben den genannten Tarifanpassungen wird die kommende Fahrgastentwicklung erheblichen Einfluss auf die zukünftige Ertragslage des Unternehmens nehmen. Unter diesem Aspekt wird die schnelle Anpassung des Liniennetzes an die sich verändernde Kundennachfrage entscheidend sein.

Die tatsächlichen Einnahmenezuscheidungen 2012 werden jedoch von den bereits vorgenommenen Fahrgastzählungen der Verbünde in den Jahren 2009 und 2010 abhängen. In beiden Verbänden ist hierzu bisher noch kein Konsens erzielt worden.

Der im Unternehmen angewandte Tarifvertrag TV-N NRW sieht eine Tarifsteigerung von durchschnittlich 3,5% ab dem 01.03.2012, von durchschnittlich 1,4% zum 01.01.2013 und von durchschnittlich 1,4% zum 01.08.2013 vor.



Im Bereich der Materialbezugskosten ist eine Prognose in Bezug auf die Ölpreisentwicklung aufgrund der Entwicklungen der internationalen Finanzmärkte und der Globalisierung der Märkte bis zum Jahresende nicht möglich. Der Preis für Dieselkraftstoff lag im 1. Quartal des Jahres 2012 mit ca. +7,5 % über dem Durchschnittspreis des vergleichbaren Vorjahreszeitraumes.

Die Transportleistung im Güterverkehr wird sich im Jahr 2012 aufgrund neuer Kunden steigern. Dies wird zu einer weiteren Verbesserung der Ergebnissituation in der Sparte Güterverkehr führen.

Aufgrund der strukturell bedingten defizitären Leistung im ÖPNV wird auch das Ergebnis 2012 keinen Gewinn zulassen.

Monheim am Rhein, im Mai 2012

Bahnen der Stadt Monheim GmbH

gez. Detlef Hövermann
Geschäftsführer

Wirtschaftliche Verhältnisse

1. Wirtschaftliche Grundlagen

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb öffentlicher Verkehrsmittel zur Beförderung von Personen und Gütern sowie der Güternah- und Güterfernverkehr.

1.1. Personenverkehr

Im Personenverkehr wendet die BSM die Beförderungstarife und -bedingungen der Verkehrsverbünde VRR und VRS, in die sie eingebunden ist, an. Die Gesellschaft bedient im Omnibusverkehr mit insgesamt 8 Linien ein Streckennetz von ca. 131 km im Kreis Mettmann sowie in den Städten Düsseldorf, Köln und Leverkusen.

Wesentlicher Posten auf der Einnahmenseite sind die sogenannten kassentechnischen Nettofahrgeldeinnahmen. Hierzu gehört der Verkauf von Einzel-, Mehrfahrten- und Tagestickets, Zeitfahrausweisen und diverser Sondertickets.

Weitere Erlösbestandteile sind die Ausgleichsleistungen für die Beförderung Schwerbehinderter sowie für die Schülerbeförderung.

Die Erstattung für die unentgeltliche Beförderung Schwerbehinderter beruht auf den §§ 148 und 150 SGB IX. Basis für die Abrechnung sind Stichprobenzählungen. Der unterjährig gezahlte Abschlagsbetrag beläuft sich auf 80 % des festgesetzten Erstattungsbetrags 2010. Im Jahresabschluss wurde der voraussichtliche Erstattungsbetrag ermittelt und entsprechend berücksichtigt.

Die bislang vom Land NRW direkt an die Verkehrsunternehmen gezahlten Ausgleichsleistungen für den Ausbildungsverkehr nach § 45a Personenbeförderungsgesetz (PBefG) sind zum 1. Januar 2011 durch die Ausbildungsverkehr-Pauschale gem. § 11a ÖPNVG NRW ersetzt worden. Die Auszahlung des Kostenausgleichs für rabattierte Fahrausweise im Ausbildungsverkehr ist damit auf die Aufgabenträger übertragen worden. Die Pauschale wird ab 2011 im Verhältnis der auf die Aufgabenträger entfallenden Anteile vom Land zugewiesen. Basis sind die festgesetzten Ausgleichsansprüche nach § 45a PBefG für das Kalenderjahr 2008.

Weitere Erlöse im Personenverkehr werden u.a. aus den Bereichen Badefahrten für Schüler und Gelegenheitsverkehr erzielt.

Zum Geschäftsjahr 2011 hat sich das System der Infrastrukturförderung durch den VRR geändert. Die Förderung bestimmt sich nach der „Richtlinie des Verkehrsverbundes Rhein-Ruhr zur Förderung nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW.

Zum geänderten Finanzierungssystem und dessen Vereinbarkeit mit den EU-rechtlichen Beihilferegeln hat die Europäische Kommission anerkannt, dass Zahlungen der Stadt Monheim am Rhein an die BSM bis einschließlich 2010 als rechtmäßige Beihilfen zu betrachten sind.

1.2. Güterverkehr

Güterverkehr wird ausschließlich mit der Eisenbahn vorgenommen. Im Jahr 2011 erfolgten Baustahltransporte sowie Rangier- und Güterverkehre.

1.3. Einbindung Holdingstruktur

Durch einen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag hat die Gesellschaft ihre Leitung der MVV unterstellt. Wir verweisen auf Punkt 2.1. Aufgrund dieses Vertrages ist der im Geschäftsjahr entstandene Jahresfehlbetrag durch die MVV auszugleichen.

2. Wichtige Verträge

2.1. Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag

Mit Datum vom 27. Oktober 1987 und mit Wirkung zum 1. Januar 1988 hat die Gesellschaft mit Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag die Leitung der Gesellschaft der MVV unterstellt. Darüber hinaus hat sich die Gesellschaft verpflichtet während der Vertragsdauer ihren gesamten Gewinn an diese abzuführen. Im Gegenzug verpflichtet sich die MVV jeden während der Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der Gesellschaft auszugleichen. Der Vertrag konnte frühestens zum 31. Dezember 1992 gekündigt werden und verlängert sich seitdem jeweils um weitere zwei Jahre soweit er nicht sechs Monate vor seinem Ablauf gekündigt wird.

Der Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag wurde am 19. Mai 1988 im Handelsregister eingetragen.

2.2. Verträge Personenverkehr

2.2.1. Kooperationsvertrag für den VRR

Mit Datum vom 1. Dezember 1989 und mit Wirkung zum 1. Januar 1990 haben die Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR, Gelsenkirchen, und die dem VRR angehörenden Verkehrsunternehmen einen Kooperationsvertrag geschlossen. Die MVV ist Vertragsunternehmen. Der VRR verpflichtet sich die Zusammenarbeit der einzelnen Verkehrsunternehmen zu koordinieren, Rahmenvorgaben hinsichtlich des Leistungsangebots und des Vertriebssystems zu erarbeiten, einen einheitlichen Verbundtarif aufzustellen, ein zentrales Marketing zu betreiben und unternehmensübergreifende Verkehrsuntersuchungen durchzuführen. Hierbei sind die zentralen Vorgaben durch den VRR für die einzelnen Verkehrsunternehmen verbindlich. Im Gegenzug verpflichten sich die Verkehrsunternehmen an den VRR ein jährlich neu festzusetzendes, einnahmenabhängiges Entgelt zu entrichten. Der Vertrag läuft auf unbestimmte Zeit. Die tatsächliche Abrechnung im Rahmen der Einnahmenaufteilung erfolgt jeweils direkt mit der BSM.

2.2.2. Einnahmenaufteilungsvertrag für den VRR

Die dem Verkehrsverbund angehörenden Verkehrsunternehmen haben mit Datum vom November/Dezember 1989 und mit Wirkung zum 1. Januar 1990 mit dem Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR, Gelsenkirchen, einen Einnahmenaufteilungsvertrag geschlossen. Vertragsunternehmen ist die Muttergesellschaft MVV. Dieser Vertrag stellt die Grundlage für die Ermittlung der Einnahmen aus Übersteigern (Einnahmen aus fremdgenutzten Fahrausweisen) dar. Darüber hinaus bildet der Einnahmenaufteilungsvertrag die Basis für die Ermittlung des pauschalierten Einnahmeanspruchs der bundeseigenen Verkehrsunternehmen für deren Betriebsleistungen innerhalb des Verbundraums aufgrund eines zwischen ihnen und der VRR geschlossenen Vertrags. Der Vertrag läuft auf unbestimmte Zeit. Die tatsächliche Abrechnung im Rahmen der Einnahmenaufteilung erfolgt jeweils direkt mit der BSM.

2.2.3. Kooperationsvertrag für den VRS

Mit Datum vom Dezember 1995 und mit Wirkung zum 1. Januar 1996 haben die Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH und die dem VRS angehörenden Verkehrsunternehmen einen Kooperationsvertrag geschlossen. MVV ist Vertragsunternehmen. Die VRS verpflichtet sich in diesem Zusammenhang u.a. die Zusammenarbeit der einzelnen Verkehrsunternehmen zu koordinieren, Rahmenvorgaben hinsichtlich des Leistungsangebots und des Vertriebssystems zu erarbeiten, einen einheitlichen Verbundtarif aufzustellen, ein zentrales Marketing zu betreiben und unternehmensübergreifende Verkehrsuntersuchungen durchzuführen. Hierbei sind die zentralen Vorgaben durch den VRS für die einzelnen Verkehrsunternehmen verbindlich. Im Gegenzug entrichten die Verkehrsunternehmen quartalsweise einen einnahmeabhängigen Finanzbeitrag an den VRS. Das Vertragsverhältnis endete erstmals am 31. Dezember 2005 und verlängert sich jeweils um fünf weitere Jahre, wenn es nicht zwei Jahre vor Ablauf gekündigt wird. Die tatsächliche Abrechnung im Rahmen der Einnahmenaufteilung erfolgt jeweils direkt mit der BSM.

2.2.4. Einnahmenaufteilungsvertrag für den VRS

Die dem Verkehrsverbund angehörende Unternehmen und die Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH haben mit Wirkung zum 1. Januar 1998 und Änderung vom 11. März 2003 einen Einnahmenaufteilungsvertrag geschlossen. Vertragsunternehmen ist die Muttergesellschaft MVV. Auf Grundlage dieses Vertrages erfolgt mittels eines ertragskraftorientierten Schlüssels die Ermittlung und Aufteilung der Einnahmen zwischen den dem Verbund angehörenden Verkehrsunternehmen. Die Ermittlung des Ertragskraftschlüssels erfolgt im Rahmen einer alle drei Jahre durchzuführenden Verkehrserhebung. Das Vertragsverhältnis endet am 31. Dezember 2003 und verlängert sich seit dem jeweils um weitere fünf Jahre, wenn es nicht zwei Jahre vor Ablauf gekündigt wird. Die tatsächliche Abrechnung im Rahmen der Einnahmenaufteilung erfolgt jeweils direkt mit der BSM.

2.2.5. Vertrag über Gemeinschaftslinien RBG / BSM

Mit Vertrag vom 18. April 2006 haben die Rheinische Bahngesellschaft AG, Düsseldorf und die Bahnen der Stadt Monheim GmbH die gemeinsame Linienführung von fünf Strecken, die Teile von Stadtgebieten in Monheim, Langenfeld, Düsseldorf und Solingen betreffen, geregelt. Der Vertrag umfasst u. a. Regelungen für den Umfang der Gemeinschaftslinien, Betriebsgebiet und Streckeneinrichtungen, Fahrzeuge, Erbringung und Verrechnung der Betriebsleistungen sowie zur Einnahmenaufteilung. Der Vertrag ist auf unbestimmte Zeit geschlossen und kann von jedem Vertragspartner mit einer Frist von 6 Monaten zum Ende jedes Jahres gekündigt werden. Er ist rückwirkend zum 1. Januar 2006 in Kraft getreten.

2.2.6. Vertrag mit Stadt Langenfeld über Errichtung und Betrieb eines DFI-Systems

Die Gesellschaft hat am 05. Dezember 2010 mit der Stadt Langenfeld einen Vertrag über die Errichtung und den Betrieb eines dynamischen Fahrgastinformationssystemes im Hoheitsgebiet der Stadt Langenfeld abgeschlossen. BSM wird die Anlagen errichten und betreiben, die Stadt Langenfeld die Kosten tragen. Die Laufzeit des Vertrages beträgt mindestens 15 Jahre ab Unterzeichnung und verlängert sich um jeweils 1 Jahr, wenn der Vertrag nicht 6 Monate vor Ende der jeweiligen Vertragslaufzeit gekündigt wird.

2.2.7. Mietvertrag Kraftverkehr Gebr. Wiedenhoff GmbH & Co. KG

BSM hat mit Datum vom 10./24. Juni 2011 einen Vertrag über die Vermietung von Omnibussen zur Erbringung von Fahrleistungen im Linienverkehr mit der Kraftverkehr Gebr. Wiedenhoff GmbH & Co. KG abgeschlossen. Hiernach verpflichtet sich BSM der Mieterin Linien-Omnibusse einschließlich der technischen Ausstattung zur Verwendung für den in den gültigen Fahrleistungsverträgen aufgeführten Linienverkehr zu überlassen.

2.3. Verträge Güterverkehr

2.3.1. Genehmigung zum Erbringen von Eisenbahnverkehrsleistungen im öffentlichen Güterverkehr

Der Gesellschaft ist am 11. Oktober 1995 vom Ministerium für Wirtschaft und Mittelstand, Technologie und Verkehr des Landes Nordrhein-Westfalen die Genehmigung zum Erbringen von Eisenbahnverkehrsleistungen im öffentlichen Güterverkehr (Sachumfang nach § 2 Abs. 2 AEG) erteilt worden. Die Genehmigung ist am 11. November 2008 vom Ministerium für Bauen und Verkehr des Landes Nordrhein-Westfalen bis zum 31. Dezember 2023 verlängert worden.

2.3.2. Genehmigung zum Betreiben einer Eisenbahninfrastruktur des öffentlichen Verkehrs

Der Gesellschaft ist am 11. Oktober 1995 vom Ministerium für Wirtschaft und Mittelstand, Technologie und Verkehr des Landes Nordrhein-Westfalen die Genehmigung zum Betreiben einer Eisenbahninfrastruktur des öffentlichen Verkehrs (Sachumfang nach § 2 Abs. 3 AEG) erteilt worden. Der räumliche Umfang der Genehmigung entspricht der Betreibung einer Eisenbahninfrastruktur des öffentlichen Verkehrs der Gesellschaft am Tage vor der Erteilung der Genehmigung. Die Genehmigung ist am 11. November 2008 vom Ministerium für Bauen und Verkehr des Landes Nordrhein-Westfalen bis zum 31. Dezember 2058 verlängert worden.

2.3.3. Infrastrukturnutzungsvertrag mit der Railion Deutschland AG, Duisburg (kurz Railion)

Die Gesellschaft hat am 29. Dezember 2003 / 19. Januar / 8. April 2004 mit der Railion einen Vertrag geschlossen, der der Railion die Nutzung von Teilen der Gleisinfrastruktur der Gesellschaft zur Abstellung von Güterwagen für eine jährliche Vergütung von € 5.000,00 zzgl. € 4,00 für die Zuführung zu den Gleisen bzw. zu einer Verwertungsstelle (jeweils zzgl. USt) ermöglicht.

Der Vertrag kann mit einer Frist von 3 Monaten gekündigt werden und endet spätestens mit Wegfall der unter Punkt 2.3.5. beschriebenen Eisenbahninfrastrukturanlage.

2.3.4. Infrastrukturvertrag mit der DB Netz AG, Duisburg

Mit Vertrag vom 13. / 15. Dezember 2004 wurde zwischen der Gesellschaft und der DB Netz AG vereinbart, dass die Gesellschaft bestimmte Zugtrassen bzw. sonstige Anlagen und Einrichtungen der DB Netz AG nutzen kann. Das Entgelt bestimmt sich jeweils nach einer von der DB Netz AG vorgegebenen Preisliste.

Der Vertrag hat eine Laufzeit bis zum Jahresfahrplanwechsel der DB Netz AG und verlängert sich, wenn er nicht drei Monate vor Ablauf gekündigt wird.

2.3.5. Rahmenvertrag über die Vermietung von Güterwagen mit der Railion Deutschland AG, Duisburg

Mit Vertrag vom 24. November 2004 / 3. Januar 2005 mietet die Gesellschaft von Railion Güterwagen auf Abruf. Der Mietpreis beträgt je nach Güterwagen zwischen € 36,00 und € 50,00 pro Tag zuzüglich Nebenentgelten. Der unbefristete Vertrag kann mit einer Frist von 4 Wochen zum Ende eines Kalenderjahres gekündigt werden.

2.3.6. Vertrag über die Durchführung von Leistungen im schienengebundenen Güterverkehr in Ergänzung zum Rahmenvertrag über die Zusammenarbeit zwischen der Railion Deutschland AG und BSM

Die Gesellschaft verpflichtet sich mit Rahmenvertrag und ergänzendem Einkaufsvertrag vom 11. / 19. Juni 2001 Leistungen als ausführender Frachtführer im Auftrag der Railion Deutschland AG als Frachtführer durchzuführen. Das von der Railion Deutschland AG zu entrichtende Entgelt bemisst sich nach der Anzahl und dem Inhalt der beförderten Wagenladungen. Das Vertragsverhältnis läuft auf unbestimmte Zeit und kann grundsätzlich unter Einhaltung einer Frist von sechs Monaten zum Jahresende gekündigt werden.

2.3.7. Vertrag über den Wagenuntersuchungsdienst, die Rangierarbeiten am DB AutoZug Terminal Düsseldorf zwischen der DB AutoZug GmbH und BSM

Die Gesellschaft hat sich mit Rahmenvertrag vom 21. November 2005 verpflichtet, den Wagenuntersuchungsdienst und die Rangierarbeiten am DB AutoZug Terminal Düsseldorf im Auftrage der DB AutoZug GmbH zu übernehmen. Der Vertrag hatte zunächst eine Laufzeit bis zum 31.12.2007 und wurde in 2008 zunächst bis Dezember 2010 verlängert. Ende 2010 wurde der Vertrag erneut verlängert.

2.4. Mietverträge

2.4.1. Mietvertrag Stadt Monheim am Rhein

Mit Schreiben vom 25. Oktober 2000 hat die BSM der Stadt Monheim die Anmietung von Werkstattfläche mit Nass- und Umkleideräumen auf ihrem Betriebsgelände mit einer Fläche von 170 qm zu einem Preis von € 5,11 pro qm für die Zeit ab November 2000 bestätigt. Die Nutzung erfolgt durch den Eigenbetrieb Städtische Betriebe Mohnheim.

2.4.2. Pachtverträge landwirtschaftliche Flächen

Für folgende landwirtschaftliche Flächen bestehen Pachtverträge:

Lage	Größe	Pächter
Langenfeld – Immigrath, Flur 45	6,7 Morgen	Herr Jütten
Langenfeld – Immigrath, Flur 47	8,4 Morgen	Herr Sonntag
Langenfeld – Immigrath, Flur 47	4,5 Morgen	Herr Förster

Darüber hinaus sind noch Kleinparzellen an Kleingärtner verpachtet.

2.5. Pensionsverpflichtungen

Die Gesellschaft unterhält gemäß der Versorgungsverordnung vom 5. Dezember 1974 für Mitarbeiter, deren Arbeits- und Ausbildungsverhältnis vor dem 1. Januar 1988 begonnen hat, sowie der Versorgungsordnung vom 18. Dezember 1998 für Mitarbeiter, deren Arbeits- und Ausbildungsverhältnis nach dem 31. Dezember 1987 begonnen hat einen Pensionsplan für alle Mitarbeiter. Aus der Versorgungsordnung werden Alters-, Berufs- und Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, Witwer- und Waisenrenten gewährt.

Die Versorgungsordnung wurde im Jahr 2003 durch tarifvertragliche Regelungen geändert. Danach wird die Gesamtversorgung nach der Versorgungsordnung 1973 in Anlehnung an die Regelungen des neuen Beamtenversorgungsgesetzes sukzessive reduziert. Die Versorgungsordnung 1998 wurde an das Punktemodell der Zusatzversorgung des öffentlichen Dienstes angeglichen, wobei die Besitzstände zeitverschoben um ein Jahr zum 31. Dezember 2002 ermittelt werden. Ab dem Kalenderjahr 2003 werden Zuwächse in Anlehnung an das sogenannte Punktemodell gewährt.

2.6. Darlehensverträge mit der SEG

Die Gesellschaft hat der SEG das folgende Darlehen gewährt:

Ursprüngliche Darlehenssumme	€ 500.000,00
Rückzahlung	In einer Summe bei Fälligkeit bzw. Kündigung. Rückzahlungen zu einem früheren Zeitpunkt in voller Höhe oder in Teilbeträgen möglich.
Darlehensvaluta zum 31.12.2011	€ 500.000,00
Laufzeit bis zum	30. September 2014.

Rechtliche Grundlagen

Gründung	18. Juli 1963
Firma	Bahnen der Stadt Monheim GmbH
Sitz	Monheim am Rhein
Gesellschaftsvertrag	Gültig in der Fassung vom 15. Juli 2011
Handelsregister	Amtsgericht Düsseldorf (HRB Nr. 45046)
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb öffentlicher Verkehrsmittel zur Beförderung von Personen und Gütern sowie der Güternah- und Güterfernverkehr mit Kraftfahrzeugen und sonstigen Verkehrsmitteln und der Betrieb einer Spedition.
Geschäftsjahr	Kalenderjahr
Stammkapital	Das Stammkapital in Höhe von € 2.380.000,00 ist voll eingezahlt.
Gesellschafter	Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH (kurz MVV) (100 %) mit Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag.
Größe der Gesellschaft	Die Gesellschaft erfüllt die Größenmerkmale einer mittelgroßen Kapitalgesellschaft. Gemäß § 13 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrags erstellt die Gesellschaft ihren Jahresabschluss nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des HGB.
Organe der Gesellschaft	Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Gesellschafterversammlung

Die ordentliche Gesellschafterversammlung findet innerhalb von acht Monaten nach Ablauf des Geschäftsjahres statt.

Es fanden im Berichtsjahr drei Sitzungen statt.

Gesellschafterversammlung vom 22. März 2011:

- Genehmigung des Gesellschaftsvertrages

Gesellschafterversammlung vom 12. Juli 2011:

- Feststellung des Jahresabschlusses 2010
- Entlastung der Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung vom 13. Dezember 2011:

- Wahl der INTEGRITAS GmbH, Langenfeld zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2011

**Geschäftsführung
und Vertretung**

Herr Detlef Hövermann

Zu Prokuristen waren in 2011 Herr Stefan Kunig und Herr Claus-Dieter Güthert (bis 20. Juni 2011) bestellt. Beide Prokuristen vertreten die Gesellschaft gemeinsam mit dem Geschäftsführer oder dem anderen Prokuristen. Herr Güthert ist mit Datum 30. April 2011 in den Ruhestand eingetreten. An seiner Stelle wurde am 03.01.2012 Herr Michael Hamann zum Prokuristen bestellt.

Der Geschäftsführer und die Prokurabevollmächtigten sind von den Beschränkungen des § 181 BGB für die Geschäfte mit der MVV befreit.

Aufsichtsrat

Der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 18. August 2006 sieht eine direkte Unterstellung der Geschäftsführung der Gesellschaft hinsichtlich der Überwachung durch den Aufsichtsrat der MVV nicht vor.

In § 10 Abs. 1 ist aber ein Recht des Aufsichtsrates auf Einberufung einer außerordentlichen Gesellschafterversammlung verankert. Außerdem ist gem. § 12 Abs. 3 dem Aufsichtsrat der MVV die Finanzplanung der BSM zur Kenntnis zu bringen.

Gem. § 12 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages der MVV sind jedoch sämtliche Beschlüsse der Gesellschafterversammlung von Tochtergesellschaften durch den Aufsichtsrat vorzubereiten.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats der MVV sind im Anhang zum Jahresabschluss der Gesellschaft (Anlage 3) aufgeführt.

Es fanden im Berichtsjahr sechs Sitzungen statt, in denen BSM betreffende Beschlüsse gefasst oder Themen besprochen worden sind.

Aufsichtsratsitzung vom **22. März 2011**:

- Kenntnisnahme des Risikomanagementberichts 2010
- Änderung der Lohngruppierung eines Mitarbeiters
- Änderung des Gesellschaftsvertrages und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung den Gesellschaftsvertrag zur Beschlussfassung vorzulegen

Aufsichtsratsitzung vom **13. April 2011**:

- Besetzung einer kaufmännischen Stelle, befristet auf ein Jahr

Aufsichtsratsitzung vom 17. Mai 2011:

- Unbefristete Besetzung einer kaufmännischen Stelle

Aufsichtsratsitzung vom 12. Juli 2011:

- Zustimmung zum Jahresabschluss 2010 und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung zur Feststellung desselben
- Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2010 und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung ebenfalls Entlastung zu erteilen

Aufsichtsratsitzung vom 21. Juli 2011:

- Anweisung an die Geschäftsführung zur Umsetzung von Maßnahmen gemäß eines Gutachtens zur Restrukturierung der BSM

Aufsichtsratsitzung vom 13. Dezember 2011:

- Genehmigung des Wirtschaftsplans 2012 und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung, diesen zu beschließen
- Erteilung von Gesamtprokura an Herrn Hamann

Vorjahresabschluss

In der Gesellschafterversammlung vom 12. Juli 2011 ist der von der Geschäftsführung aufgestellte, von uns geprüfte und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 nebst Lagebericht vorgelegt und der Jahresabschluss festgestellt worden.

Gemäß dem bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag wird der Verlustausgleich durch die Gesellschafterin MVV vorgenommen.

Der Jahresabschluss 2010 wurde beim elektronischen Bundesanzeiger hinterlegt. Die Veröffentlichung erfolgte am 2. Dezember 2011.

Beziehungen zu
verbundenen Unternehmen

Die Gesellschaft ist im Sinne des § 271 Abs. 2 HGB verbundenes Unternehmen zur MVV und deren unmittelbares Tochterunternehmen.

Die MVV ist nicht zur Aufstellung eines Konzernabschlusses verpflichtet, da die größenabhängigen Befreiungen des § 293 HGB Anwendung finden.

Steuerliche Verhältnisse

Mit der MVV besteht seit dem 1. Januar 1988 körperschaftsteuerliche, gewerbesteuerliche und umsatzsteuerliche Organschaft.

Die letzte steuerliche Außenprüfung hat im Jahr 1999 für den Zeitraum 1995 bis 1997 stattgefunden. Weitere Prüfungen sind nicht erfolgt. Der Vorbehalt der Nachprüfung für die Körperschaftsteuer wurde für die Jahre bis einschließlich 2004 aufgehoben.

AWB

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011

Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH Monheim am Rhein

	€	€	2011 €	2010 €
1. Umsatzerlöse			1.320.286,24	1.295.095,55
2. Sonstige betriebliche Erträge			82.327,71	88.368,09
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		-736.735,73		-688.265,33
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-28.798,77	-765.534,50	-57.974,14
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		-900.479,09		-887.398,92
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung (im Vorjahr	68.337,95 68.455,66)	-258.841,95	-1.159.321,04	-259.350,54
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			-451.672,00	-447.292,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			-407.498,85	-425.365,87
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			54.510,68	48.406,76
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-163.491,50	-167.982,34
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-1.490.393,26	-1.501.758,74
10. Sonstige Steuern			-21.107,36	-20.179,56
11. Erträge aus Verlustübernahme			1.511.500,62	1.521.938,30
12. Jahresüberschuss			0,00	0,00

ALLWETTERBAD DER STADT MONHEIM AM RHEIN GMBH

Anhang für das Geschäftsjahr 2011

A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des HGB, des GmbHG und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen GmbH gemäß § 267 Abs. 1 HGB auf. Es werden jedoch aufgrund des Gesellschaftsvertrages die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften angewandt.

Gemäß § 42 Abs. 3 GmbHG wurde die Bilanz um die Posten Forderungen, bzw. Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter erweitert.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung ist das Gesamtkostenverfahren gewählt worden.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** und **Sachanlagen** sind zu Anschaffungskosten aktiviert und werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer in Anlehnung an die steuerlichen Abschreibungstabellen linear abgeschrieben. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bis zu 150 € werden entsprechend § 6 Abs. 2 EStG im Zugangsjahr aufwandswirksam erfasst. Bei Anschaffungs- und Herstellungskosten zwischen 150 € und 1000 € erfolgt gemäß § 6 Abs. 2a EStG die Aktivierung auf Sammelposten. Diese werden im Geschäftsjahr der Bildung und in den vier Folgejahren mit jeweils einem Fünftel abgeschrieben.

Die Bewertung der **Vorräte** erfolgte zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen unter Beachtung des Niederstwertprinzips.

Forderungen und **sonstige Vermögensgegenstände**, sowie der **Kassenbestand** und die **Guthaben bei Kreditinstituten** werden mit den Nennwerten bilanziert.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens (Anschaffungskosten und Abschreibungen) geht aus dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel hervor.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen gegen die Gesellschafter betreffen Forderungen gegen die Monheimer Versorgungs- und Verkehrs- GmbH (MVV) und beinhalten den Verlustausgleich für das abgelaufene Geschäftsjahr sowie Steuerausgleichsverpflichtungen und Forderungen aus Lieferung und Leistung gegen die Stadt Monheim am Rhein.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen Beiträge der Abwasserbeseitigung, Urlaubsverpflichtungen und Jahresabschlusskosten.

Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zeigt die folgende Tabelle:

	bis 1 Jahr T€	von 1 bis 5 Jahren T€	über 5 Jahre T€	Gesamt 31.12.2011 T€	Gesamt 31.12.2010 T€
1. Gegenüber Kreditinstituten	198	674	1.545	2.417	2.582
2. Aus Lieferungen und Leistungen	39	-	-	39	71
3. Gegenüber der Stadt Monheim a. R.	223	-	-	223	92
4. Gegenüber verbundenen Unternehmen	44	-	-	44	61
5. Sonstige Verbindlichkeiten	177	-	-	177	166
	681	674	1.545	2.900	2.972

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten handelt es sich ausschließlich um kommunalverbürgte Darlehen zur Finanzierung des Allwetterbades.

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber der MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH (MEGA) aus Lieferungen und Leistungen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen die zum Bilanzstichtag ausgegebenen, jedoch noch nicht vollständig abgerechneten Wertkarten (152T€).

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Das Jahresergebnis ist von der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH, Monheim am Rhein, (MVV) gemäß dem seit 1.1.1998 bestehenden Ergebnisabführungsvertrag übernommen worden.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

	T€ 211	T€ 2010
Erlöse aus Eintrittsgeldern		
- Badeland	650	627
- Sauna	254	239
- Gastronomie	321	308
Nebenleistungen	95	121
Gesamt	<u>1.320</u>	<u>1.295</u>

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen weiterberechnete Personalkosten (33 T€), sowie Gebäudemiete für die Unterbringung des BHKW (6 T€) und sonstige Vermietungen (14 T€).

Materialaufwand

Beim Materialaufwand handelt es sich um Energie- und Brennstoffkosten (457 T€), Lebensmittelbedarf für die Gastronomie (150 T€), vom Verbandswasserwerk Langenfeld - Monheim bezogenes Wasser (25 T€), den Verbrauch von Chemikalien und sonstigen Betriebsstoffen (44 T€) sowie um sonstiges für den Betrieb des Allwetterbades erforderliches Material (61 T€). Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind mit 29 T€ ausgewiesen.

Personalaufwand

Die Anzahl der jahresdurchschnittlich Beschäftigten betrug ohne Geschäftsführer und Auszubildende 26 Mitarbeiter, wovon 8 teilzeitbeschäftigt waren. Bei Umrechnung von Teilzeit- in Vollzeitbeschäftigte waren im Geschäftsjahr 2011 durchschnittlich 22 Mitarbeiter beschäftigt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Von den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die Kosten für die Abwasserbeseitigung (24 T€), die Marketingkosten (37 T€), die Kanalbenutzungsgebühren (48 T€), andere Dienstleistungen (26 T€), für Reparatur und Wartung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (91 T€) sowie die Kosten für die kaufmännische Betriebsführung (32 T€) die größten Einzelposten.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen handelt es sich um Fremdkapitalzinsen.

E. Ergänzende Angaben

Die Gesellschaft gewährt ihren Mitarbeitern eine betriebliche Altersvorsorge nach Maßgabe des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersversorgung bei der Rheinischen Zusatzversorgungskasse in Köln (RZVK). Hierbei hat sich die Gesellschaft gegenüber der RZVK verpflichtet, für ihre Mitarbeiter eine satzungsmäßige Umlage, die derzeit 7,75% (einschließlich Sanierungsgeld von 3,50%) der versorgungsfähigen Monatsbezüge beträgt, zu leisten. Die umlagepflichtigen Gehälter des Geschäftsjahres 2011 betragen 900 T€.

Zur Absicherung eines kalkulierbaren Zinsniveaus unserer Darlehen wurden drei Zinsswaps abgeschlossen. Die Zinsswaps haben bei isolierter Betrachtung infolge des durch die Finanzkrise gesunkenen Zinsniveaus einen theoretisch beizulegenden Zeitwert, der als Barwert der Zinszahlungsströme nach der Marktzinsmethode ermittelt wurde, von -37 T€. Da die Bildung einer Bewertungseinheit mit dem zugrunde liegenden Darlehen vorgenommen wurde, besteht in den Fällen negativer Zeitwerte kein bilanzielles Risiko, wofür eine Risikovorsorge hätte betrieben werden müssen.

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2011 beläuft sich auf 11 T€.

Die AWB ist Tochterunternehmen der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH mit Sitz in Monheim am Rhein, die 99% der Gesellschaftsanteile hält. Die MVV ist bisher aufgrund der größenabhängigen Merkmale von der Aufstellung eines Konzernabschlusses und eines Konzernlageberichtes befreit.

Die Stadt Monheim am Rhein hält den verbleibenden Anteil von 1%.

Die Gesellschaft hat folgende Organe:

die Gesellschafterversammlung
die Geschäftsführung

Alleiniger Geschäftsführer ist Herr André Zierul, Düsseldorf.

Herr Zierul hat im Geschäftsjahr von der Gesellschaft Bezüge in Höhe von T€ 79 erhalten.

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat. Dem bei der MVV angesiedelten Aufsichtsrat, der auch für die Belange der AWB zuständig ist, gehören folgende stimmberechtigte Mitglieder an:

Daniel Zimmermann (Vorsitzender), Bürgermeister
Heinz-Jürgen Goldmann, Leitender Angestellter
Ursula Schlösser, Kommunalbeamtin
Tim Brühland, Rechtsanwalt
Lisa Riedel, Dipl.-Juristin
Dr. Doris Schröder-Weber, Rechtsanwältin
Lucas Risse, Student

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten von der Gesellschaft keine Vergütungen. Die Aufwandsentschädigungen wurden von der Obergesellschaft MVV an die Aufsichtsratsmitglieder gezahlt.

Monheim am Rhein, 31.03.2012

gez. André Zierul
Geschäftsführer

ALLWETTERBAD DER STADT MONHEIM AM RHEIN GMBH

Entwicklung des Anlagevermögens vom 1.1. bis 31.12.2011

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	1.1.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	1.1.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	31.12.2011 €	31.12.2010 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	7.322,00	0,00	0,00	7.322,00	7.217,00	97,00	0,00	7.314,00	8,00	105,00
Sachanlagen										
1. Grundstücke und Bauten	9.887.495,00	0,00	0,00	9.887.495,00	5.971.472,00	287.641,00	0,00	6.259.113,00	3.628.382,00	3.916.023,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	3.859.819,00	15.205,19	1.510,19	3.873.514,00	2.382.054,00	131.647,00	1.015,00	2.512.686,00	1.360.828,00	1.477.765,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	498.644,48	24.902,00	17.628,48	505.918,00	374.362,00	32.287,00	13.900,00	392.749,00	113.169,00	124.282,48
	14.245.958,48	40.107,19	19.138,67	14.266.927,00	8.727.888,00	451.575,00	14.915,00	9.164.548,00	5.102.379,00	5.518.070,48
	14.253.280,48	40.107,19	19.138,67	14.274.249,00	8.735.105,00	451.672,00	14.915,00	9.171.862,00	5.102.387,00	5.518.175,48

Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH

- Lagebericht 2011 -

Die Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH (AWB) ist eine rechtlich selbständige Gesellschaft unter dem Dach der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (MVV). Der Gesellschaftszweck ist der Betrieb von Bädern.

Seit 8.8.1998 betreibt die AWB das Freizeitbad „mona mare“, das auf dem ehemaligen Gelände des Freibades errichtet wurde. Es ersetzt das bis 1998 betriebene städtische Hallenbad an der Schwalbenstraße und dient als ganzjährig betriebenes Allwetterbad. In der Stadt Monheim am Rhein existieren keine weiteren Bäder.

Die Stadt Monheim am Rhein hält unmittelbar 1% der Anteile an der AWB, mittelbar weitere 99% über die MVV, an der die Stadt zu 100% beteiligt ist. Es besteht ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der MVV.

Der damalige Neubau des „mona mare“ wurde durch Eigenkapitalzuführungen seitens der Stadt Monheim am Rhein, einen Zuschuss des Landes Nordrhein-Westfalen für den Bau des Freizeitbades und durch vorwiegend langfristig abgeschlossene Darlehensverträge finanziert. Die Finanzierung des laufenden Betriebs erfolgt durch unterjährige Abschlagszahlungen aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages mit der MVV.

Zwischen der MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH (MEGA) und der AWB besteht ein Betriebsführungsvertrag zur kaufmännischen Betreuung. Die Abrechnung der Gehälter wird per Vertrag von der Stadt Monheim am Rhein vorgenommen.

Das Vermögen der AWB ist durch einen hohen Anteil des Anlagevermögens charakterisiert, der sich auf 72 % (Vorjahr 77 %) bezogen auf die Bilanzsumme beläuft. Im Geschäftsjahr 2011 erfolgten Investitionen in Höhe von 40 T€.

AWB beschäftigte in 2011 im Durchschnitt 26 (Vorjahr 24) Mitarbeiter (bei Umrechnung von Teilzeitkräften in Vollzeitkräfte 22 gegenüber 21 im Vorjahr).

Im Saunabereich kam es in 2011 zu geringfügigen Besucherrückgängen, im Badsektor lagen die Besucherzahlen knapp über Vorjahresniveau. 20.584 Saunabesucher (20.830 in 2010), 174.035 Badbesucher (173.623 in 2010) und noch einmal 34.885 Schul- und Vereinsnutzer wurden 2011 im mona mare gezählt.

Rund 3,09 € (Vorjahr 2,98 €) pro Besucher wurden im Geschäftsjahr als Eintrittspreis im Badbereich realisiert, im Saunabereich 12,34 € (Vorjahr 11,47 €). 2011 konnten 1.320 T€ Umsatzerlöse erzielt werden, wovon 650 T€ dem Bad (incl. Schul- und Vereinsschwimmen 112 T€) und 254 T€ der Sauna zugerechnet werden müssen. 321 T€ Umsatzerlöse entfielen auf den Gastronomiebereich, der seit 2002 von der AWB in Eigenregie geführt wird. Umsätze in Höhe von 95 T€ kommen durch Animationskurse, Solarien, Sportartikelverkauf und Sonstiges zustande.

Anlage 4

Der Jahresfehlbetrag vor Verlustausgleich 2011 in Höhe von 1.512 T€ konnte gegenüber dem Vorjahr um 10 T€ gesenkt werden. Das Jahresergebnis ist damit weiterhin nicht zufriedenstellend.

Das operative Ergebnis 2011 zeigt Veränderungen gegenüber 2010 im Wesentlichen in einem Anstieg des Materialaufwandes von 49 T€. Im Gegenzug konnten die Aufwendungen für bezogene Leistungen um 29 T€ und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 18 T€ gesenkt werden.

Die Liquidität war im ganzen Geschäftesjahr 2011 durch unterjährige Abschlagzahlungen aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages von der MVV gesichert.

Vergleichsbäder der näheren Umgebung hatten in den Jahren 2007 bis 2011 keine Steigerungen der Grundtarife umgesetzt. Für das Jahr 2011 wurden vom Rat der Stadt Monheim am Rhein Tarifierhebungen für den Saunabereich beschlossen. Im Jahr 2012 wurden von der Gesellschaft Tarifierhebungen im Badbereich umgesetzt.

Für das Geschäftesjahr 2012 wird mit einem Ergebnis von ca. 1.600 T€ vor Verlustausgleich gerechnet, für das Folgejahr mit einem Ergebnis auf etwa vergleichbarem Niveau (1.546 T€).

In der Zukunft wird es maßgeblich darum gehen, das Niveau der Inanspruchnahme des Bades zu stabilisieren und das Bad durch gezielte Nachinvestitionen attraktiv und konkurrenzfähig zu halten. Des Weiteren wird eine weitere Optimierung der Kostenstrukturen angestrebt. Das 2011 durchgeführte Strategiegutachten eines Fachgutachters führte zu einer Reduzierung der Öffnungszeiten des mona mare ab 2012. Vor allem der Personalaufwand soll durch diese Maßnahme mittelfristig sinken.

Seit 2001 wird der dem mona mare zugeordnete Freibadbereich aus Kostengründen nicht mehr betrieben. Gutachter des Bundesverbandes Öffentliche Bäder e.V. haben die endgültige Schließung des Freibades aus Kostengesichtspunkten befürwortet.

Nach wie vor ist die Veräußerung von Teilflächen des Freibadgeländes vorgesehen. Die hierfür erforderlichen planungsrechtlichen Schritte zur Änderung des Bebauungsplanes sind von der Stadt Monheim am Rhein eingeleitet worden. Das Bebauungsverfahren konnte bislang von der Stadt Monheim am Rhein noch nicht abgeschlossen werden.

Die Geschäftsführung sieht derzeit keine Bestandsgefährdung und schätzt den weiteren Betrieb des mona mare als ohne wesentliche erkennbare Risiken ein, solange der Ergebnisabführungsvertrag mit der MVV weiter Bestand hat.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftesjahres eingetreten sind, liegen nicht vor.

Monheim am Rhein, im März 2012

gez. André Zierul
Geschäftsführer

Wirtschaftliche Verhältnisse

Wichtige Verträge

1. Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag

Mit Datum vom 30. Oktober 1997 und Wirkung ab dem 1. Januar 1998 hat die AWB sich der Leitung der MVV unterstellt. Darüber hinaus hat sie sich verpflichtet, während der Vertragsdauer ihren gesamten Gewinn an diese abzuführen. Im Gegenzug verpflichtet sich die MVV jeden während der Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der Gesellschaft auszugleichen. Der Vertrag verlängert sich ab dem 31. Dezember 2002 um jeweils zwei Jahre, soweit er nicht sechs Monate vor seinem Ablauf gekündigt wird.

2. Mietvertrag mit der MEGA über ein Gebäude zum Betrieb eines Blockheizkraftwerks

Die Gesellschaft hat als Vermieterin mit Datum vom 5. Januar 1998 mit der MEGA einen unbefristeten Mietvertrag über ein Gebäude auf dem Grundstück des Allwetterbads in der Kurt-Schumacher-Str. 2, Monheim am Rhein, zum Betrieb eines Blockheizkraftwerks geschlossen. Seit dem 1. Januar 2002 beträgt der Mietzins € 5.700,00 p. a. Die Kündigungsfrist beläuft sich auf drei Monate zum Ende eines Kalendervierteljahres.

3. Wärmelieferungsvertrag mit der MEGA

Die Gesellschaft hat mit Datum vom 20. November 1998 mit der MEGA einen Vertrag über die Lieferung und den Bezug von Heizwärme für die Abnahmestelle der Gesellschaft in der Kurt-Schumacher-Str. 2, Monheim am Rhein (BHKW), geschlossen. Als Wärmeträger dient Heizwasser. Die nutzbare Wärmeleistung der Wärmeerzeugungs-Anlage beträgt ca. 2.500 kW. Der Vertrag hatte zunächst eine Laufzeit bis zum 31. August 2009 und wurde dann bis zum 31. August 2010 bzw. 31. August 2011 verlängert. Er verlängert sich weiterhin jeweils um ein Jahr, wenn er nicht spätestens drei Monate vor Ablauf schriftlich gekündigt wird.

4. Stromlieferungsvertrag mit der MEGA

Die Gesellschaft hat mit Datum vom 22. Juli 1998 mit der MEGA einen Vertrag über den Bezug elektrischer Energie abgeschlossen, zu dem diverse Nachträge vereinbart wurden. Mit Nachtrag vom 1. Februar 2012 wurden neue Preiskonditionen mit einer Vertragsdauer bis zum 31. Dezember 2015 vereinbart.

5. Betriebsführungsvertrag über den kaufmännischen Verwaltungsbereich mit der MEGA

Die Gesellschaft hat mit Datum vom 3. November 2003, rückwirkend zum 1. Januar 2003, mit der MEGA einen unbefristeten Betriebsführungsvertrag über den kaufmännischen Verwaltungsbereich der Gesellschaft geschlossen. Hierbei umfasst die kaufmännische Betriebsführung die Buchhaltung, das Rechnungswesen inklusive Rechnungslegung und Kostenrechnung, die Erstellung von Jahresabschlüssen und Wirtschaftsplänen. Die Höhe der Vergütung wurde durch Ergänzungsvereinbarung mit Datum vom 29. November 2010 und Wirkung vom 01. Januar 2011 mit T€ 32 festgelegt, und soll für die Zukunft nach dem TV-ÖD angepasst werden. Der Vertrag kann mit einer Frist von sechs Monaten zum jeweiligen Jahresende gekündigt werden.

6. Vertrag über die Erbringung von Personaldienstleistungen mit der Stadt Monheim am Rhein

Die Gesellschaft hat am 5. November 2002 mit der Stadt Monheim einen unbefristeten Vertrag über die Erbringung von Personaldienstleistungen abgeschlossen. Die Stadt Monheim am Rhein übernimmt für eine an die Entwicklung der Personalkosten angepasste jährliche Vergütung von T€ 10 p. a. insbesondere die Erstellung der monatlichen Gehaltsabrechnung, Angelegenheiten der Sozialversicherung, Einstellungen / Vertragserstellungen und Kündigungen in Zusammenarbeit mit der Geschäftsführung, den Datenaustausch mit den Sozialversicherungsträgern und dem Finanzamt sowie alle Angelegenheiten im Zusammenhang mit der Zusatzversorgungskasse. Der Vertrag kann mit einer Frist von drei Monaten zum Ende eines Kalenderjahres gekündigt werden.

7. Darlehen bei Kreditinstituten

Darlehens- geber	KfW Banken- gruppe Darlehen I	KfW Banken- gruppe Darlehen II	Stadt- sparkasse Düsseldorf	DG Hypo- thekenbank AG	Deutsche Postbank AG
Darlehens- summe	€ 1.994.038,34	€ 511.291,88	€ 350.000,00	€ 511.291,88	€ 766.937,82
Zinssatz p. a.	4,75 %	4,52 %	4,895 %	4,69 %	3 Monats- Euribor + 0,12%
Fest bis	15.08.2017	15.02.2018	29.03.2014	30.09.2017	29.06.2012
Rückzahlung	halbjährlich € 39.880,77	halbjährlich € 10.225,84	vierteljährlich € 7.500,00	vierteljährlich € 3.800	vierteljährlich € 5.800
Darlehens- valuta zum 31.12.2011	€ 1.236.303,71	€ 327.226,76	€ 65.194,33	€ 306.175,83	€ 458.467,15

Die Darlehen sind sämtlich durch Ausfallbürgschaften der Stadt Monheim am Rhein gesichert.

Mit Datum vom 12. Mai 2005 hat die Gesellschaft mit der Stadtsparkasse Düsseldorf einen Rahmenvertrag für Finanztermingeschäfte abgeschlossen. Der Rahmenvertrag beinhaltet die Modalitäten für den Abschluss von Finanzgeschäften mit Zinsänderungs-, Währungskurs- und sonstigen Kursrisiken. In einem Anhang sind Regelungen über die vorzeitige Erfüllung durch Ausgleichszahlung enthalten.

Das Darlehen I bei der KfW Bankengruppe wurde mit Datum vom 15. August 2007 mit einem Festzinssatz von 4,75 % verlängert. Der Zinssatz wurde durch zwei Zinsswapgeschäfte (Doppelswap) mit der Stadtsparkasse Düsseldorf gesichert. Im Ergebnis hat AWB danach insgesamt eine Zinsbelastung von 4,34 % zuzüglich eines Spreads von 0,16 % entsprechend 4,50 %.

Mit Datum vom 7. September 2007 wurde der Vertrag über den Zinsswap für das Darlehen der Deutsche Postbank AG und das Darlehen bei der Stadtsparkasse Düsseldorf neu vereinbart. Die Gesellschaft zahlt 4,364 % an die Stadtsparkasse Düsseldorf und erhält hierfür im Gegenzug bis zum 29. Juni 2012 Zinsen in Höhe des 3-Monats-Euribor. Mit Datum vom 09. März 2011 wurde ein neuer Vertrag über einen Zinsswap für beide Darlehen mit der Stadtsparkasse Düsseldorf mit einer Laufzeit vom 2. Juli 2012 bis zum 30. September 2021 geschlossen. Der von der Gesellschaft zu zahlende Zinssatz beträgt nunmehr 3,87 % Prozent.

Die bestehenden drei Zinsswapvereinbarungen beziehen sich damit auf drei Darlehen mit einem Bestand zum Bilanzstichtag von insgesamt T€ 2.087. Der beizulegende Zeitwert der Zinsswaps, der als Barwert der zukünftigen Zinszahlungsströme nach der Marktzinsmethode ermittelt wurde, beläuft sich zum 31. Dezember 2011 auf ./ T€ 37.

Rechtliche Grundlagen

Gründung	15. August 1995
Firma	Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH
Sitz	Monheim am Rhein
Gesellschaftsvertrag	Gültig in der Fassung vom 10. August 2011
Handelsregister	Amtsgericht Düsseldorf (HRB 46019)
Gegenstand des Unternehmens	Betrieb von Bädern
Geschäftsjahr	Kalenderjahr
Stammkapital	€ 26.000,00
Gesellschafter	Die Gesellschafter sind wie folgt beteiligt:
	€

	MVV (99,0%) 25.740,00
	Stadt Monheim am Rhein (1%) 260,00

	26.000,00

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

Gesellschafterversammlung Die ordentliche Gesellschafterversammlung findet innerhalb von acht Monaten nach Ablauf des Geschäftsjahres statt. Im Berichtsjahr haben drei Gesellschafterversammlungen stattgefunden.

Gesellschafterversammlung vom 22. März 2011:

- Genehmigung des Gesellschaftsvertrages.

Gesellschafterversammlung vom 12. Juli 2011:

- Feststellung des Jahresabschlusses 2010 und Beschlussfassung über die Ergebnisverwendung;
- Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2010.

Gesellschafterversammlung vom 13. Dezember 2011:

- Genehmigung des Wirtschaftsplanes 2012;
- Wahl der INTRGRITAS GmbH, Langenfeld zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2011.

**Geschäftsführung
und Vertretung**

Diplom-Sportlehrer André Zierul
- alleinvertretungsberechtigt -

Der Geschäftsführer ist von den Beschränkungen des § 181 BGB für die Geschäfte mit der MVV und Organgesellschaften befreit.

Aufsichtsrat der MVV

Der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 10. August 2011 sieht eine direkte Unterstellung der Geschäftsführung der Gesellschaft hinsichtlich der Überwachung durch den Aufsichtsrat der MVV nicht vor.

In § 10 Abs. 1 ist jedoch ein Recht des Aufsichtsrates der MVV auf Einberufung einer außerordentlichen Gesellschafterversammlung verankert. Außerdem ist gem. § 12 Abs. 1 dem Aufsichtsrat der MVV die Unternehmensplanung des Allwetterbades zur Kenntnis zu bringen.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats sind im Anhang zum Jahresabschluss der Gesellschaft (Anlage 3) aufgeführt.

Es fanden im Berichtsjahr 2011 vier Sitzungen des Aufsichtsrates der MVV statt, in denen Belange der AWB behandelt wurden.

Aufsichtsratssitzung vom 12. Juli 2011:

- Zustimmung zum Jahresabschluss 2010 und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung zur Feststellung desselben;
- Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2010 und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung ebenfalls Entlastung zu erteilen.

Aufsichtsratssitzung vom 7. September 2011:

- Strategiekonzept der Altenburg Unternehmensberatung GmbH für die Allwetterbad der Stadt Monheim GmbH.

Aufsichtsratssitzung vom 11. Oktober 2011:

- Eingruppierung von Fachpersonal für den Aufsichtsdienst (Fachangestellte für Bäderbetriebe und Rettungsschwimmer).

Aufsichtsratssitzung vom 13. Dezember 2011:

- Öffnungszeitenmodell des mona mare;
- Kenntnisnahme des Wirtschaftsplanes 2012 und Empfehlung an die Gesellschafterversammlung, diesen zu beschließen.

Vorjahresabschluss

In der Gesellschafterversammlung am 12. Juli 2011 ist der von der Geschäftsführung aufgestellte, von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 nebst Lagebericht vorgelegt und der Jahresabschluss festgestellt worden.

Der Jahresabschluss 2010 wurde beim Betreiber des elektronischen Bundesanzeigers eingereicht und im elektronischen Bundesanzeiger bekannt gemacht.

Steuerliche Verhältnisse

Mit der MVV besteht körperschaftsteuerliche, gewerbesteuerliche und umsatzsteuerliche Organschaft.

Die letzte steuerliche Außenprüfung hat für die Jahre 1995 bis 1997 stattgefunden.

SEG

Bilanz zum 31. Dezember 2011

Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH
 Monheim am Rhein
AKTIVA**PASSIVA**

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände – Nutzungs- und ähnliche Rechte	4.038,00	4.038,00	26.000,00	26.000,00
II. Sachanlagen – Grundstücke und Bauten	6.972.242,00	7.152.312,00	938.469,58	938.469,58
III. Finanzanlagen – Beteiligungen	2.500,00	2.500,00	/.	564.469,58
	<u>6.978.780,00</u>	<u>7.158.850,00</u>	<u>400.000,00</u>	<u>400.000,00</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte – Zur Veräußerung bestimmte Grundstücke und geleistete Anzahlungen	13.714.947,90	12.438.818,99	29.524,00	29.524,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.917,97	0,00	8.071.690,57	7.764.094,99
2. Forderungen gegen Gesellschafter	322.950,44	329.524,45		
3. Forderungen gegen die Stadt Monheim am Rhein	24.818,05	9.021,33		
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	100.000,00		
5. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	198.501,96	198.482,07	151.089,05	541.003,78
6. Sonstige Vermögensgegenstände	228.099,24	225.309,14		
	<u>777.287,66</u>	<u>862.336,99</u>	<u>112.085,84</u>	<u>506.074,62</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	182.616,14	262.880,69	10.850.772,48	8.848.880,77
	<u>14.674.851,70</u>	<u>13.564.036,67</u>	<u>1.053.676,27</u>	<u>1.654.834,37</u>
			732.793,49	702.474,14
			<u>20.972.107,70</u>	<u>20.017.362,67</u>
			<u>4.000,00</u>	<u>4.000,00</u>
	<u>21.653.631,70</u>	<u>20.722.886,67</u>	<u>21.653.631,70</u>	<u>20.722.886,67</u>
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital				
II. Kapitalrücklage				
III. Verlustvortrag				
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse				
C. Rückstellungen				
– Sonstige Rückstellungen				
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten – davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen – davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern – davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)				
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Monheim am Rhein – davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)				
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen – davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)				
6. Sonstige Verbindlichkeiten – davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (im Vorjahr)				
– davon aus Steuern (im Vorjahr)				
E. Rechnungsabgrenzungsposten				

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011**

**Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH
Monheim am Rhein**

	2011 €	2010 €
1. Umsatzerlöse	428.622,80	1.816.040,21
2. Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	./ 203.634,09	./ 1.460.854,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	430.294,71	222.820,25
4. Abschreibungen	./ 150.016,00	./ 80.347,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	./ 181.148,00	./ 485.526,20
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.819,87	10.903,15
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	./ 544.105,29	./ 336.373,33
– davon an verbundene Unternehmen (im Vorjahr	72.156,94 48.875,01)	
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	./ 207.166,00	./ 313.336,92
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	./ 114.354,00	0,00
10. Sonstige Steuern	./ 1.430,44	./ 16.187,53
11. Erträge aus Verlustübernahme	322.950,44	329.524,45
12. Jahresüberschuss	0,00	0,00

A n h a n g
für das Geschäftsjahr 2011

der

Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH

A. Allgemeine Angaben

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Es gelten nach dem Gesellschaftsvertrag die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften.

Die Bilanz ist entsprechend den Gliederungsvorschriften unter Beachtung der ergänzenden Bestimmungen des GmbH-Gesetzes erstellt worden. Da die Gesellschaft die Vermarktung von Grundstücken betreibt, wurde gemäß § 265 Abs. 6 HGB in der Bilanz unter den Vorräten der Posten „Zur Veräußerung bestimmte Grundstücke / Geleistete Anzahlungen“ ergänzt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt worden.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** und **Finanzanlagen** sind zu Anschaffungskosten bilanziert.

Die **Sachanlagen** werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Abschreibungen werden linear entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer vorgenommen.

Die **zur Veräußerung bestimmten Grundstücke** sind zu Anschaffungskosten einschließlich Anschaffungsnebenkosten bzw. zum niedrigeren beizulegenden Wert bilanziert. **Geleistete Anzahlungen** werden mit dem Nennwert angesetzt.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sowie der **Kassenbestand** und die **Guthaben bei Kreditinstituten** werden zum Nennwert aktiviert.

Der **Sonderposten für Investitionszuschüsse** beinhaltet einen erhaltenen Zuschuss für den Umbau des Objekts Friedrichstraße zu einer Polizeiwache und zum Neubau an der Rheinpromenade, die jeweils über die Nutzungsdauer bzw. die Laufzeit des Mietvertrages ertragswirksam aufgelöst werden.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag passiviert.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens geht aus dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel hervor.

Vorräte

Die Vorräte enthalten erworbene Grundstücke auf dem „Rheinpark-Gelände“ und im Gewerbegebiet „Im Weidental“, die zur Weiterveräußerung an Unternehmen bestimmt sind.

Eigenkapital

Alleiniger Gesellschafter ist die Monheimer Versorgungs- und Verkehrs- GmbH mit Sitz in Monheim am Rhein.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden für Grundsteuer sowie für Prüfungs- und Beratungskosten gebildet.

Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zeigt die folgende Tabelle:

	bis 1 Jahr T€	von 1 bis 5 Jahre T€	über 5 Jahre T€	Gesamt 31.12.2011 T€	Gesamt 31.12.2010 T€
1. Gegenüber Kreditinstituten	147	4.535	3.390	8.072	7.764
2. Aus Lieferungen und Leistungen	151	0	0	151	541
3. Gegenüber Gesellschafter	112	0	0	112	506
4. Gegenüber Stadt Monheim am Rhein	6.351	2.500	2.000	10.851	8.849
5. Gegenüber verbundenen Unternehmen	53	1.000	0	1.053	1.655
6. Sonstige Verbindlichkeiten	733	0	0	733	702
	7.547	8.035	5.390	20.972	20.017

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 8.072 T€ sind 3.800 T€ kommunal verbürgt. Des Weiteren ist Grundstücksvermögen der Gesellschaft mit Grundschulden von insgesamt 4.160 T€ belastet.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Monheim am Rhein enthalten vor allem Darlehen zur Zwischenfinanzierung von Grundstücksgeschäften.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen im Wesentlichen ein Darlehen der Bahnen der Stadt Monheim GmbH und der MEGA Monheim GmbH.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen einmalige Kanalanschlussbeiträge.

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse resultieren aus der Vermietung und Verpachtung eigener Immobilien.

Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

Die Bestandsveränderungen betreffen Wertberichtigungen auf ein in 2012 verkauftes Grundstück.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren im Wesentlichen aus der Erstattung eines Zuschusses im Rahmen der Rückabwicklung eines Grundstückkaufvertrages sowie aus der Auflösung von Baukostenzuschüssen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen resultieren aus dem Anlagevermögen des Wertstoffhofes und der Friedrichstraße und des Neubaus an der Rheinpromenade.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen entfallen überwiegend auf Werbekosten und auf von verbundenen Unternehmen bezogene Leistungen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen resultieren insbesondere aus Darlehensverbindlichkeiten.

Gewinnabführung

Ein positives Jahresergebnis ist gemäß dem seit 1. Januar 2003 bestehenden Ergebnisabführungsvertrag an die Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH abzuführen, ein negatives Ergebnis wird ausgeglichen.

E. Sonstige Angaben

Zur Absicherung gegen Zinsschwankungen bestehen drei Zinsswaps mit Bezugsbeträgen zum Bilanzstichtag von 8.350 T€. Die Regelungen zur Bildung einer Bewertungseinheit zur kompensatorischen Bewertung der Sicherungsbeziehung werden angewandt. Der beizulegende Zeitwert der Zinsswaps, der als Barwert der zukünftigen Zinszahlungsströme nach der Marktzinsmethode ermittelt wurde, beläuft sich zum Bilanzstichtag auf -473 T€.

Abschlussprüferhonorar

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2011 beläuft sich auf 9 T€.

Haftungsverhältnisse

Etwaige bestehende Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Arbeitnehmer

Die SEG beschäftigte im Geschäftsjahr 2011 keine Arbeitnehmer.

Organe der Gesellschaft

Die Gesellschaft ist Tochterunternehmen i.S.v. § 290 HGB der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH, Monheim am Rhein. Das Mutterunternehmen ist aufgrund der größenabhängigen Befreiungsvorschriften nach § 293 HGB bisher von der Verpflichtung zur Aufstellung eines Konzernabschlusses befreit.

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat. Dem bei der MVV angesiedelten Aufsichtsrat, der auch für die Belange der SEG zuständig ist, gehören folgende stimmberechtigte Mitglieder an:

Daniel Zimmermann (Vorsitzender), Bürgermeister

Heinz-Jürgen Goldmann, Leitender Angestellter

Ursula Schlösser, Kommunalbeamtin

Tim Brühland, Rechtsanwalt

Lisa Riedel, Diplom-Juristin

Dr. Doris Schröder-Weber, Rechtsanwältin

Lucas Risse, Student

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten von der Gesellschaft keine Vergütungen. Die Aufwandsentschädigungen wurden von der Obergesellschaft MVV an die Aufsichtsratsmitglieder gezahlt.

Geschäftsführung

Geschäftsführer sind Herr Max Herrmann und Herr Thomas Waters.

Herr Waters hat im Geschäftsjahr von der Gesellschaft Bezüge in Höhe von T€ 10 erhalten.

Monheim am Rhein, 17. Mai 2012

gez. Herrmann

gez. Waters

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2011

Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH
Monheim am Rhein

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	01.01.2011 €	Zugänge €	Umbuchungen €	Abgänge €	31.12.2011 €	01.01.2011 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2011 €	31.12.2010 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
- Nutzungs- und ähnliche Rechte	4.038,00	0,00	0,00	0,00	4.038,00	0,00	0,00	0,00	4.038,00	4.038,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke und Bauten	7.308.869,00	88.846,00	0,00	120.000,00	7.277.715,00	156.557,00	150.016,00	1.100,00	6.972.242,00	7.152.312,00
2. Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.312.907,00	88.846,00	0,00	120.000,00	7.281.753,00	156.557,00	150.016,00	1.100,00	6.976.280,00	7.156.350,00
III. Finanzanlagen										
- Beteiligungen	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	7.315.407,00	88.846,00	0,00	120.000,00	7.284.253,00	156.557,00	150.016,00	1.100,00	6.978.780,00	7.158.850,00

STADTENTWICKLUNGSGESELLSCHAFT MONHEIM AM RHEIN MBH**LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2011**

Die Wirtschaftsförderung Monheim am Rhein GmbH wurde am 16. Juni 1998 gegründet und hat am 1. Juli 1998 ihre Tätigkeit aufgenommen. Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 27. September 2002 wurde der Name der Gesellschaft in Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH (SEG) geändert.

Zu den wesentlichen Aufgaben der Gesellschaft gehören das Gewerbe- und Industrieflächenmanagement, die Sicherung und Förderung des Wirtschaftsstandortes Monheim am Rhein und in diesem Zusammenhang die Erarbeitung von Strukturanalysen und – konzepten.

Grundsätzlich ist die Wirtschaftsförderung für den Standort Monheim am Rhein als Fachabteilung in die Städtische Verwaltung, genauer als Stabsstelle unter Federführung des Bürgermeisters eingegliedert. Die Wirtschaftsförderung hat insoweit gegenüber der SEG eine „Maklerfunktion“, indem sie der SEG die möglichen Grundstückserwerber nach entsprechender Potenzialanalyse für Kaufvertragsverhandlungen und – abschlüsse zuführt.

Begonnen hat dies im Zusammenhang mit der Sanierung und Vermarktung des in Monheim gelegenen Shell-Geländes, als sich eine Konstellation ergab, die ein Handeln außerhalb der Städtischen Verwaltung erforderte. Dabei konzentrierte sich die SEG zunächst nur auf die Realisierung des anstehenden Projektes „Rheinpark“: Erwerb und Vermarktung des Shell-Geländes. Der Erwerb der Bauflächen auf dem Shell-Gelände durch die SEG stellte eine Lösung dar, die eine unmittelbare Fortführung der Sanierungsmaßnahmen und die Durchführung der anschließenden Erschließungsmaßnahmen garantierte.

Zwischenzeitlich sind die Aktivitäten der SEG auf weitere Objekte ausgedehnt worden. Die SEG ist Eigentümerin dreier bebauter Objekte, die mehr als auskömmlich vermietet sind (Wertstoffhof „Am Knipprather Busch“, Polizeiwache Am Ernst-Reuter-Platz und Fachhochschul- und MEGA-Gebäude an der Rheinpromenade). Zudem hat sie von der Stadt Langen-

feld und Privateigentümern voll erschlossene Gewerbegrundstücke in Monheim-Baumberg (Im Weidental) mit der (jetzt realisierten) Absicht der Weitervermarktung erworben.

Das negative Jahresergebnis 2011 ist auf zwei Faktoren zurück zu führen.

Es konnten insgesamt Grundstücksflächen von ca. 40.000 m² vermarktet werden. Die Beurkundungen bzw. die Kaufpreisfälligkeiten und Bestandsveränderungen werden jedoch dem Rechnungsjahr 2012 zu Gute kommen. Erträge aus Bestandsveränderungen in 2011 waren deshalb deutlich niedriger als das negative Finanzergebnis.

Ferner waren aus der Betriebsprüfung für die Jahre 2005 bis 2008 Gewerbesteuern nach zu zahlen.

Das Projekt „Rheinpark“:

Die SEG hat mit notariellem Kaufvertrag vom 26. August 2002 Teilflächen von insgesamt ca. 90.748 m² des Shellgeländes erworben. Die Finanzierung des Grundstückkaufes erfolgt ausschließlich über die Aufnahme von Bankdarlehen. Die daraus entstehenden Zinszahlungen sind gegenüber der Darlehnsgeberin kommunal verbürgt. Die Risiken für die SEG liegen nicht so sehr in eventuell zukünftig fallenden Grundstückspreisen, sondern in Zinsaufwendungen für die Finanzierung von Flächen, die nicht innerhalb des Planungszeitraums veräußert werden können.

Dieses Zinsrisiko entstand dadurch, dass beim Kauf von der LEG davon ausgegangen werden konnte, ab 1. Juni 2003 die Grundstücke bebauen zu können. Verzögerungen bei den Sanierungsarbeiten und den anschließenden Kanal- und Straßenbauarbeiten, die von der LEG auf Grund des öffentlich- rechtlichen Erschließungsvertrages mit der Stadt Monheim am Rhein durchzuführen waren, ließen eine Bebauung erst ab Februar 2004 zu. Ein erster Abverkauf erfolgte tatsächlich auch im Februar 2004. Bezüglich der Vermarktungsrisiken erfolgte bereits ein Abschlag der im Umlaufvermögen geführten Rheinpark-Grundstücke in Höhe der voraussichtlich zu leistenden Zinszahlungen.

Der im Projektgebiet gelegene Privatanteil der Straße „Rheinpromenade“, die so genannte Wasserachse, die mit ihren in Granit ausgebildeten Wasserkaskaden und den anspruchsvollen Leuchtelementen einen optischen Standortvorteil bringt, dient der Anbindung der privaten

Stellplätze und wird an die Investoren zu entsprechenden Miteigentumsanteilen nach Frontmetermaßstab mit verkauft.

Da die Straße aber wegen des erheblichen Interesses an der öffentlichen Nutzung im Bebauungsplan mit Geh-, Fahr- und Leitungsrechten zu Gunsten der Allgemeinheit belastet ist, hat der Rat der Stadt Monheim am Rhein am 17.03.2005 gem. § 6 des Straßen- und Wegegesetzes NRW (StrWG NRW) die Straße dem öffentlichen Verkehr gewidmet. Sie wird somit dauerhaft von der Stadt gepflegt und unterhalten. Diese Entlastung der künftigen Eigentümer erhöht die Vermarktungschancen.

Die aktuelle Planung berücksichtigt, dass die restlose Vermarktung „Rheinpark“ bis Ende 2015 andauert. In 2011 wurden über 13.000 m² vermarktet und die Nachfragen und Verkaufsverhandlungen in 2012 sind überaus positiv.

Dies hängt vor allen Dingen mit einem bedeutenden neuen positiven Standortfaktor für Unternehmen in Monheim am Rhein zusammen:

Die Gewerbesteuer wird ab dem Jahr 2012 auf 300 Punkte abgesenkt!

Eine Absenkung der Gewerbesteuer auf 300 Punkte ist der niedrigste Gewerbesteuerhebesatz in Nordrhein-Westfalen. Damit wird sich ein entscheidender Standortfaktor zu Gunsten des Standortes Monheim verändern und bei den verlagerungs- und expansionswilligen Unternehmen eine enorme Sogkraft ausüben.

Unter diesen neuen Vorzeichen kann der wirtschaftliche Strukturwandel für den Standort Monheim am Rhein und die Haushaltskonsolidierung beschleunigt vorangebracht werden.

Die städtische Wirtschaftsförderung wird 2012 folgende Ziele und folgendes Arbeitsprogramm umsetzen:

- Aktive Vermarktung des Standortvorteils „Niedrigste Gewerbesteuer in NRW“ mit der Kampagne „Monheim am Rhein PLUS“
- Anpassung der Flächenpolitik und der Ansiedlungskriterien
- Ansiedlung von Unternehmen, die im Verhältnis zum Flächenverbrauch viel Gewerbesteuer am Standort Monheim zahlen

In 2010 wurde noch der Vertrag „IMR“ über ca. 41.000 m² aus dem Jahre 2008 auf Grund einer Entscheidung des Rates der Stadt Monheim am Rhein rück abgewickelt, weil der Rat den geltenden BPlan 84 M mit einer Veränderungssperre belegt hat, um gerade aus der von IMR erworbenen GI-Fläche eine GE-Fläche zu entwickeln, verbunden mit dem Ziel, den Rheinpark aus einem Guss gewerblich nutzen zu lassen und störende GI-Betriebe nicht zuzulassen.

Im Rahmen des Vollzugs der Rats-/Gesellschafterbeschlüsse wurden der SEG Risiken bzw. auch Zahlungen an die IMR aufgebürdet.

a) Aufwendungsersatz 0,8 Mio. €

Die IMR hat berechtigter Weise (sowohl öffentlich-rechtlich als auch privatrechtlich) auf dem Grundstück Boden verbessernde Maßnahmen, nach Angaben der IMR im Wert von 0,8 Mio. € vorgenommen. Es bestand ein Anspruch der IMR auf Übernahme der Kosten. Die SEG hat diesen Betrag tatsächlich gem. Rückabwicklungsvertrag auch gezahlt. Heute ist noch nicht absehbar, ob die Maßnahmen für die Folgenutzer tatsächlich in vollem Umfang einen Wert darstellen und über den Kaufpreis komplett wieder herein zu holen sind. Das hängt von der neuen Nutzung der Flächen ab.

b) Verzinsung Anzahlung

Für die Verzinsung des Teilkaufpreises von 1,5 Mio. € und den Ersatz der Notar- und Gerichtsgebühren waren an die IMR 0,19 Mio. € zu zahlen, die nicht aktivierbar sind. Es sind unmittelbar ergebniswirksame Zusatzaufwendungen.

c) Zerschneidung der zusammenhängenden Liegenschaften der SEG

Durch die Realisierung der Bahntrasse werden im südlichen Bereich der Liegenschaften der SEG entlang der Straße „Rheinparkallee“ die Grundstücke zerschnitten. Diese Maßnahme schränkt eine flexible Vermarktung der Grundstücke weiter ein, da durch die Zerschneidung feste Grundstücksgrößen vorgegeben werden. Ebenfalls entsteht durch die Bahntrasse im nördlichen Teil unserer Liegenschaften – östlich des MonBerg - eine kaum noch verwertbare Restfläche von ca. 2500 m².

Die Geschäftsführung geht davon aus, dass die Stadt als Gesellschafterin und gleichzeitig verursachende Entscheidungsträgerin die SEG von den Risiken befreit und deren finanzielle Auswirkungen über den EAV trägt.

In 2011 wurde der Vertrag „Doosan“ über ca. 8.400 m² aus dem Jahr 2008 auf Grund eines Rücktrittsrechts der SEG rückabgewickelt, weil das Grundstück von der Käuferin nicht wie vereinbart entwickelt worden war. Infolge der Rückabwicklung erhielt die SEG neben dem Grundstück einen Umzugskostenzuschuss in Höhe von 0,4 Mio. € zurückerstattet, was zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses beitrug. Demgegenüber musste eine Wertminderung des Grundstücks in Höhe von 0,2 Mio. € berücksichtigt werden, da es im Jahr 2012 nur für 1,2 Mio. € veräußert werden konnte.

Weitere Objekte:

a) Wertstoffhof

Die SEG hat ein Grundstück erworben, das sie zu einem Wertstoffhof ausgebaut und dann langfristig an die Stadt Monheim am Rhein verpachtet hat. Der Pachtzins wirkt sich positiv auf das Ergebnis aus.

b) Polizeiwache

Die SEG hat im Rahmen eines Zwangsversteigerungsverfahrens Wohnungseigentum an einem 230 m² großen Ladenlokal mit zusätzlichen 210 m² Keller- und Lagerräumen in Monheim am Ernst-Reuter-Platz erworben. Auf Grund der guten Lage unmittelbar gegenüber „Kaufland“ war das Leerstandrisiko gering. Das Lokal wurde in 2008/2009 zu einer Polizeiwache von der SEG umgebaut und ist seit dem 01. 11. 2008 für 10 Jahre an das Land Nordrhein-Westfalen vermietet. Unter Berücksichtigung des Ausbauschusses seitens des Landes wirkt sich der Pachtzins deutlich positiv auf das Ergebnis aus.

c) Verwaltungs- und Betriebsgebäude im Rheinpark

Die SEG hat auf einem Grundstück im Rheinpark mit einem Gesamtaufwand von ca. 5,9 Mio. Euro ein 6-geschossiges Verwaltungsgebäude mit angrenzendem Betriebsgebäude errichtet. Die unteren drei Etagen sind an die HFU AG (Hochschule für Unternehmensführung) vermietet. Das Hochschulunternehmen wird mittelfristig bis zu 600 Studierende aufnehmen. Die oberen drei Etagen sind an die MEGA (Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung) GmbH vermietet. Die MEGA hat zusätzlich ca. 1.000 m² Werkhallen und gewerbliche Büroflächen angemietet. Das Bauvorhaben wurde stufenweise bis Ende 2010 bezogen. Die vereinbarten

Mieten werden unter Berücksichtigung der Fremdfinanzierungskosten einen positiven Beitrag erwirtschaften und das Ergebnis der SEG verbessern.

d) Gewerbegebiet „Im Weidental“

Die SEG hat von der Stadt Langenfeld eine voll erschlossene Gewerbefläche in einer Gesamtgröße von 31.555 m² erworben und über ein Darlehn finanziert. Zusätzlich hat die SEG eine weitere Grundstücksfläche von ca. 13.960 m² erworben, um so über das gesamte gewerbliche Areal im Bereich Weidental verfügen zu können.

Zwischenzeitlich ist die gesamte Fläche vermarktet. Für die Ansiedlung der Fa. Ecolab, die mit 600 – 900 Personen in die neu zu errichtenden Gebäude einziehen wird, wurden 27.580 m² verkauft und die restlichen Flächen (12.170 m²) vertraglich für 3 Jahre reserviert.

Insgesamt ist das Finanzierungskonzept aufgegangen und das Projekt „Weidental“ ist wegen des Arbeitsplatzbesatzes und der zu erzielenden Gewerbe- und Vergnügungssteuer in Millionenhöhe ein voller Erfolg.

Kooperationen, Muttergesellschaft, Haftung und Eigenkapital

Im Geschäftsjahr 2003 wurde mit der MEGA ein Kooperationsvertrag abgeschlossen. Die SEG übernimmt im Rahmen der Zusammenarbeit Aufgaben zur Unterstützung bei der Gewinnung von MEGA Energiekunden, Berücksichtigung von MEGA Interessen bei der Planung von Gewerbegebieten und bei der Ansiedelung von Gewerbekunden, Planungs-, Konzeptions-, Werbe-, und Sponsoringmaßnahmen zur Förderung der Marke MEGA und die Zuschussung bei Strom- und Gasanschlusskosten bei der Gewerbeansiedelung. Für die Tätigkeit erhält die SEG nur dann eine jährliche Vergütung in Höhe von TEUR 180, wenn MEGA bestimmte Ergebnisse erreicht. Die Mittel können jahresübergreifend verwendet werden. In 2011 fiel, wie in den beiden Vorjahren keine Vergütung an. Nach der mittelfristigen Planung der MEGA sind die zur Auszahlung erforderlichen Ergebnisse auch künftig nicht zu erwarten.

Die SEG hat mit der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH (MVV) am 11. Dezember 2002 einen Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen. Gemäß diesem Vertrag hat sich die MVV verpflichtet, erstmals für das am 1. Januar 2003 beginnende Geschäftsjahr, jeden während der Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der SEG auszugleichen.

Im Geschäftsjahr 2011 beschäftigt die Gesellschaft keine eigenen Mitarbeiter.

Die Vermögenslage weist zum Bilanzstichtag ein Eigenkapital von T€ 400 auf, das sich auf Grund des Ergebnisabführungsvertrages mit der Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH (MVV) nicht verändert hat. Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 1,8 % (Vorjahr 1,9%). Auf Grund des umfangreichen Fremdfinanzierungsbedarfs besteht das Risiko, keine ausreichende und kostengünstige Anschlussfinanzierung zu erhalten. Wir haben derzeit bei einem Kreditinstitut und der Stadt Monheim am Rhein einen ausreichend großen Kreditrahmen zur Abdeckung der Zwischenfinanzierung zur Verfügung.

Aus den im Anhang und im Lagebericht gegebenen Erläuterungen geht hervor, dass die SEG ihre Pflicht zur Einhaltung der öffentlichen Zielsetzung und Zweckerreichung gemäß Paragraph 108 GO NW jederzeit erfüllt hat.

Als einziger Vorgang von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Wirtschaftsjahres eingetreten ist, kann der Erwerb von Grundstücken an der Benzstraße genannt werden. Die SEG hat freie Gewerbeflächen in einer Größe von 11.512 m² erworben, um so den strategischen Zugriff für gezielte Ansiedlungen im Sinne des eingangs erwähnten Marketingkonzeptes unter dem Standortvorteil „Gewerbesteuerhebesatz 300%-Punkte“ zu erhalten.

Monheim am Rhein, 20. April 2012

gez. Max Herrmann

gez. Thomas Waters

Wirtschaftliche Verhältnisse

Wichtige Verträge

1. Unternehmensverträge

1.1 Ergebnisabführungsvertrag mit der MVV

Mit Datum vom 11. Dezember 2002 und mit Wirkung zum 1. Januar 2003 hat die Gesellschaft mit der MVV einen Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen. Die Gesellschaft verpflichtet sich während der Vertragsdauer ihren gesamten Gewinn an die MVV abzuführen. Im Gegenzug verpflichtet sich die MVV jeden während der Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der Gesellschaft auszugleichen. Die Laufzeit des Vertrages ist unbestimmt. Eine Kündigung des Vertrages war nicht vor dem 1. Januar 2008 möglich. Nach diesem Zeitpunkt kann er zum Ende eines jeden Geschäftsjahres der SEG unter Einhaltung einer Kündigungsfrist von sechs Monaten schriftlich gekündigt werden.

1.2 Vertrag über die kaufmännische Betriebsführung mit der MEGA

Die Gesellschaft hat am 1. Juli 1998 und mit Änderung vom 9. Oktober 2002 mit der MEGA einen Vertrag über die kaufmännische Betriebsführung der SEG geschlossen. Die kaufmännische Betriebsführung umfasst gemäß Vertrag die Buchhaltung, das Rechnungswesen, inklusive Rechnungslegung und Kostenrechnung, die Erstellung von Jahresabschlüssen und Wirtschaftsplänen, die Abwicklung des Personalwesens bis auf Neueinstellungen, Entlassungen, Urlaubsplanung und die Festsetzung von Vergütungen sowie die Unterstützung in steuerlichen Angelegenheiten und allen Fragen des kaufmännischen Bereichs, insbesondere Finanz-, Personal- und Revisionsangelegenheiten. Für die Wahrnehmung der kaufmännischen Betriebsführung durch Mitarbeiter der MEGA wird ein Pauschalbetrag von € 10.000 gezahlt. Der unbefristete Vertrag kann mit einer Frist von drei Monaten zum Ende eines Kalenderjahres schriftlich gekündigt werden.

1.3 Kooperationsvertrag mit der MEGA

Mit Datum vom 19. Dezember 2003 hat die Gesellschaft mit der MEGA einen Kooperationsvertrag abgeschlossen. Im Rahmen der Zusammenarbeit verpflichtet sich die SEG zu folgenden Aufgaben:

- aktive Unterstützung bei der Gewinnung von MEGA Energiekunden
- Berücksichtigung von Interessen der MEGA bei der Planung von Gewerbegebieten und bei der Ansiedlung von Gewerbebetrieben
- Planungs-, Konzeptions-, Werbe- und Sponsoringmaßnahmen zur Förderung der Marke MEGA
- Bezuschussung bei Strom- und Gasanschlusskosten bei der Gewerbeansiedlung.

Die SEG erhält bei Erreichen bestimmter Ergebnisse der MEGA eine jährliche Vergütung von T€ 180. Der Vertrag ist jederzeit ohne Fristeinholung kündbar.

2. Grundstücksverträge – Käufe und Optionen Umlaufvermögen

2.1 Grundstückskaufvertrag mit der LEG in 2002 (Rheinpark)

Die Gesellschaft hat mit notariellem Vertrag vom 26. August 2002 (UR-Nr. 1446/2002, Notar Dr. Henryk Haibt, Düsseldorf) mit der LEG einen Kaufvertrag über Teilflächen von insgesamt 90.748 m² aus den Grundstücken Gemarkung Monheim, Flur 11, Flurstück 54,56 und 646 (ehemaliges Shell-Gelände) abgeschlossen. Das erworbene Grundvermögen ist frei von jeglichen Lasten.

2.2 Grundstückskaufvertrag mit der LEG in 2005 und 2008

Die Gesellschaft hat mit notariellem Vertrag vom 6. Juli 2005 (UR-Nr. 1031/2005, Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein) mit der LEG einen Kaufvertrag über das unbebaute Grundstück Gemarkung Monheim, Flur 11, Flurstück 730, Größe 22.403 m² abgeschlossen.

Mit Vertrag vom 4. September 2008 (UR-Nr. 1370/2008, Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein) hat die SEG mit der LEG einen Kaufvertrag über das unbebaute Grundstück Gemarkung Monheim, Flur 11, Flurstück 697 (fortgeschrieben 747, 748), Größe 20.315 qm abgeschlossen.

2.4 Grundstückskaufvertrag mit der LEG Stadtentwicklung

Die Gesellschaft hat mit notariellem Vertrag vom 19. Juni 2007 (UR-Nr. 839/2007, Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein) mit der LEG Stadtentwicklung GmbH & Co. KG, Dortmund, einen Kaufvertrag über das unbebaute Teilgrundstück von vorläufig 8.479 qm aus dem Gesamtgrundstück Rheinparkallee Flur 11, Flurstück 700, abgeschlossen. Die Gesellschaft hat das Grundstück an die I.C. Investment GmbH i. Gr., Leichlingen, am 19. Juni 2007 weiterveräußert.

2.5 Vertrag mit der LEG Stadtentwicklung über Ankauf Objekt „Rheinparkallee“

Mit Vertrag vom 6. Februar 2008 (UR-Nr. 222/2008, Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein) hat die Gesellschaft von der LEG Stadtentwicklungsgesellschaft GmbH & Co. KG ein 8.083 qm umfassendes erschlossenes Gewerbegebiet „Rheinparkallee“ erworben. Besitz, Nutzen und Lasten sind am 28. Februar 2008 auf die SEG übergegangen.

2.6 Kauf Gewerbegebiet Weidental

Mit notariellem Vertrag vom 5. Dezember 2006, Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein, UR-Nr. 1743/06 hat die SEG von der Stadtentwicklungsgesellschaft Langenfeld mbH ein 31.555 qm umfassendes erschlossenes Gewerbegebiet „Im Weidental“ erworben. Besitz, Nutzungen und Lasten sind am Tag der Kaufpreiszahlung, 6. Dezember 2006, auf die SEG übergegangen. Das Gelände befand sich auf dem Stadtgebiet der Stadt Langenfeld und gehört auf der Grundlage des Gebietsänderungsvertrages mit der Stadt Langenfeld mit Wirkung zum 1.1.2008 zum Stadtgebiet der Stadt Monheim am Rhein. Der Vertrag sieht ein Verbot für Einzelhandelsansiedlungen mit entsprechenden Sanktionen und einem Rückübertragungsrecht vor.

2.7 Vertrag mit der Erbengemeinschaft Sassen über Ankauf Gemarkung Baumberg

Mit Vertrag vom 10. November 2008 (UR-Nr. 1728/2008, Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein) hat die SEG von der Erbengemeinschaft Sassen ein 19.890 qm umfassendes Grundstück erworben. Besitz, Nutzen und Lasten sind am 24. November 2008 auf die SEG übergegangen.

2.8 Vertrag über Grundstück Gemarkung Baumberg

Mit Vertrag vom 9. Februar 2009 (UR-Nr. 174/2009, Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein) hat die SEG von der Hartsteinwerk Monheim Sassmannshausen & Schenk KG, Hamburg, ein 12.592 qm umfassendes Grundstück erworben. Besitz, Nutzen und Lasten sind am 6. März 2009 auf die SEG übergegangen. Das Grundstück wurde mit notariellem Vertrag vom 24. Juni 2009 an die POCO GmbH verkauft. Besitz, Nutzen und Lasten sind am 28. Februar 2010 auf die POCO GmbH übergegangen (vgl. 3.13).

3. Grundstücksverträge – Verkäufe Umlaufvermögen

3.1. Kaufvertrag Grundstück „Cognis“

Mit notariellen Verträgen (vom 8. April 2004, 19. Oktober 2004 und 17. Januar 2005) hat die Gesellschaft der GKB General-Kontrakt-Bau GmbH & Co, Leichlingen zwei Grundstücke mit einer Größe von insgesamt 13.789 qm im Gewerbegebiet Rheinpark veräußert. Der Besitzübergang erfolgte am 13. Januar 2005.

3.2. Kaufvertrag Grundstück „Team Care“

Mit notariellem Vertrag vom 25. April 2006 (UR-Nr. 592/2006 Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein) hat die Gesellschaft an die TC Monheim B. V. Rotterdam aus dem Gesamtgrundstück Flur 11, Flurstück 715, Rheinparkallee von insgesamt 20.783 qm ein 4.665 qm großes Teilgrundstück veräußert. Der Besitzübergang erfolgte am 10. Mai 2006. Das Objekt wurde mit einer Halle und einem Bürotrakt bebaut. Nutzerin ist die Firma Team Care GmbH.

3.3. Kaufvertrag Grundstück „Hammesfahr“

Mit notariellem Vertrag vom 11. Juli 2006 (UR-Nr. 970/2006) Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein, hat die Gesellschaft an die Wilhelm Hammesfahr Speditionsgesellschaft mbH & Co. KG, Monheim am Rhein, aus dem Gesamtgrundstück Rheinparkallee Flur 11, Flurstück 175, ein Teilgrundstück von vorläufig 16.335 qm veräußert. Besitz, Nutzen und Lasten sind am 31. Juli 2006 übergegangen.

3.4. Kaufvertrag Grundstück „TVMania“

Mit notariellem Vertrag vom 21. Februar 2007 (UR-Nr. 250/D/2007) Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein, hat die Gesellschaft an die TVMania GmbH, Langenfeld, aus dem Gesamtgrundstück Rheinparkallee Flur 11, Flurstück 717, ein Teilgrundstück von 1.727 qm sowie das gesamte Flurstück 721 von 281 qm, insgesamt 2.008 qm, veräußert. Des Weiteren wurde ein Miteigentumsanteil an der Erschließungsgemeinschaftsfläche von ca.

270 qm veräußert. Besitz, Nutzen und Lasten sind am 21. März 2007 übergegangen.

3.5. Kaufvertrag Grundstück „I.C. Invest“

Mit notariellem Vertrag vom 19. Juni 2007 (UR-Nr. 840/2007) Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein, hat die Gesellschaft an die I.C. Investment GmbH i. Gr., Leichlingen, aus dem Gesamtgrundstück Rheinparkallee Flur 11, Flurstück 700, ein Teilgrundstück von vorläufig 8.479 qm veräußert. Besitz, Nutzen und Lasten sind am 2. Juli 2007 übergegangen.

3.6. Kaufvertrag Grundstück „TSR“

Mit notariellem Vertrag vom 16. Oktober 2007 (UR-Nr. 1.467/2007) Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein, hat die Gesellschaft an die TSR GmbH Transfer Service Rheinland, Monheim am Rhein, aus dem Gesamtgrundstück „Im Weidental“ Flur 8, Flurstück 538, ein Teilgrundstück von vorläufig 2.636 qm veräußert. Besitz, Nutzen und Lasten sind am 17. Dezember 2007 übergegangen.

3.7 Kaufvertrag Grundstück „Hollmann / Schwarzkopf“

Mit notariellem Vertrag vom 13. November 2007 (UR-Nr. 1600/2007) Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein, hat die Gesellschaft an Herrn Frank Hollmann und Frau Katja Schwarzkopf, Hilden, aus dem Gesamtgrundstück „Im Weidental“ Flur 8, Flurstück 538, ein Teilgrundstück von 2.400 qm veräußert. Besitz, Nutzen und Lasten sind mit vollständiger Zahlung des Kaufpreises am 13. März 2008 übergegangen.

3.8 Kaufvertrag Grundstück „Stucke“

Mit notariellem Vertrag vom 11. Februar 2008 (UR-Nr. 240/2008) Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein, hat die Gesellschaft an Herrn Jürgen Stucke, Leverkusen, aus dem Gesamtgrundstück „Rheinpark“ Flur 11, Flurstück 755, ein Teilgrundstück von 5.870 qm veräußert. Besitz, Nutzen und Lasten sind mit vollständiger Zahlung des Kaufpreises am 20. März 2008 übergegangen.

3.9 Kaufvertrag Grundstück „Gauselmann“

Mit notariellem Vertrag vom 3. Juni 2008 (UR-Nr. 713/2008) Notar Wolfgang E.J. Diewitz, Bielefeld, hat die Gesellschaft an die Spielothek Immobilien Gauselmann Beteiligungs GmbH & Co. KG, aus dem Gesamtgrundstück „Im Weidental“ Flur 5, Flurstück 2372, ein Teilgrundstück von 6.647 qm veräußert. Besitz, Nutzen und Lasten sind mit vollständiger Zahlung des Kaufpreises am 21. November 2008 übergegangen.

3.10 Kaufvertrag Grundstück „apt Hiller“

Mit notariellem Vertrag vom 10. Juni 2008 (UR-Nr. 926/2008) Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein, hat die Gesellschaft an die Gesellschaft apt Hiller GmbH, Monheim am Rhein, aus dem Gesamtgrundstück „Rheinpark“ Flur 11, Flurstück 759, ein Teilgrundstück von 2.196 qm veräußert. Besitz, Nutzen und Lasten sind mit vollständiger Zahlung des Kaufpreises am 23. Juni 2008 übergegangen.

3.11 Kaufvertrag Grundstück „Doosan“

Mit notariellem Vertrag vom 11. August 2008 (UR-Nr. 1234/2008) Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein, hat die Gesellschaft an die Firma DOOSAN Infracore Germany GmbH, Langenfeld, aus dem Gesamtgrundstück „Rheinpark“ Flur 11, Flurstücke 683, 688, 689, 719, 720, ein Teilgrundstück von 9.483 qm veräußert. Besitz, Nutzen und Lasten sind mit vollständiger Zahlung des Kaufpreises am 22. August 2008 übergegangen. Vereinbart war ein Rückkaufsrecht für die Gesellschaft für den Fall, dass die Firma DOOSAN bestimmte Auflagen, insbesondere die Entwicklung des Grundstücks, nicht erfüllt. Da die Firma DOOSAN die Auflagen nicht erfüllte, hat die Gesellschaft das Rückkaufsrecht durch notarielle Vereinbarung vom 11. August 2011 ausgeübt.

3.12 Kaufvertrag Grundstück „IMR GmbH“

Mit notariellem Vertrag vom 4. September 2008 (UR-Nr. 1373/2008, Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein) hat die Gesellschaft an die IMR Innovative Metal Recycling GmbH, Overath, aus dem Gesamtgrundstück „Rheinpark“, Flur 11, eigene Grundstücksflächen sowie Flächen der Stadt Monheim am Rhein und der BSM zu einem vorläufigen Kaufpreis von € 3.609.790,00 veräußert. Der Besitzübergang erfolgte am 28. September 2008 nach Zahlung der ersten Rate. Nutzen und Lasten sollten nach Einreichung des Antrags auf Genehmigung als Metallverarbeitungsbetrieb durch die IMR GmbH bis zum 31. Dezember 2008 und Zahlung der letzten Kaufpreisrate übergehen. Da die Genehmigung nicht erteilt wurde, hatte der Rat der Stadt Monheim am Rhein am 3. Februar 2009 die Rückabwicklung des Grundstückkaufvertrages beschlossen. Daraufhin war der Kaufvertrag mit notariellem Vertrag vom 15. Juli 2010 im gegenseitigen Einvernehmen und gegen Entschädigungsleistungen von insgesamt T€ 989 rückabgewickelt worden.

3.13 Kaufvertrag Grundstück „POCO“

Mit notariellem Vertrag vom 24. Juni 2009 (UR-Nr. 226/2009, Notar Dr. Hubert Brinkschulte, Kamen/Westfalen) hat die Gesellschaft an die POCO Immobiliengesellschaft Köln mbH aus dem Gesamtgrundstück „Knipprather Busch“, Flur 5, das Flurstück 2048, „Baumberger Chaussee 10, 12“, mit ei-

ner Fläche von 12.592 qm zum Preis von € 1.620.000 verkauft. Besitz, Nutzen und Lasten sind mit vollständiger Zahlung des Kaufpreises am 28. Februar 2010 übergegangen.

3.14 Kaufvertrag Grundstück „Hammesfahr“

Mit notariellem Vertrag vom 3. Mai 2010 (UR-Nr. 463/2010 D, Notar Dr. Wilhelm Droste, Düsseldorf) hat die Gesellschaft an die Wilhelm Hammesfahr GmbH & Co KG aus dem Gesamtgrundstück „Rheinpark“, Flur 11, das Flurstück 56, „Mühlenfeld“, mit einer Fläche von 77 qm zum Preis von € 8.470 verkauft. Besitz, Nutzen und Lasten sind mit vollständiger Zahlung des Kaufpreises am 30. Juni 2010 übergegangen.

4. Grundstücksverträge – Käufe Anlagevermögen / Pacht- und Mietverträge

4.1. Grundstückskaufvertrag mit der Stadt Monheim am Rhein

Die Gesellschaft hat mit notariellem Vertrag vom 5. September 2005 (UR-Nr. 1417/2005, Notar Reinhard Döbler, Monheim am Rhein) mit der Stadt Monheim einen Kaufvertrag über das unbebaute Grundstück Gemarkung Baumberg, Flur 5, Flurstück 2.239, Größe 2.966 m² sowie Flurstück 2.236, Größe 93 m² abgeschlossen. Die Gesellschaft hat das Grundstück zu einem Wertstoffhof umgebaut.

4.2. Pachtvertrag mit der Stadt Monheim am Rhein

Die Gesellschaft hat über vorgenannten Wertstoffhof mit der Stadt Monheim am Rhein einen Pachtvertrag für die Dauer vom 1. Januar 2006 bis zum 31. Dezember 2026 abgeschlossen. Die Pacht beträgt bis zum 31. Dezember 2010 T€ 48 p. a. und erhöht sich stufenweise bis zum 1. Januar 2020 auf T€ 56.

4.3. Ersteigerung Stadtteilcafé

Mit Beschluss des Amtsgerichts Langenfeld vom 13. Dezember 2006 hat die Gesellschaft das in Teileigentum befindliche Objekt Stadtteilcafé in Monheim am Rhein, Friedrichstraße 29, erworben. Das von der Gesellschaft abgegebene Meistgebot belief sich auf T€ 163. Das ehemalige Stadtteilcafé wurde zu einer Polizeiwache umgebaut und ist seit 1.11.2008 für 10 Jahre an das Land NRW vermietet.

4.4. Mietvertrag mit der „Hochschule für Unternehmensführung AG“

Mit Vertrag vom 10.3.2009 hat die Gesellschaft zunächst ab 1.3.2010 einen Teil des Objekts an der Rheinpromenade in Monheim am Rhein an die o. g. Gesellschaft zur Durchführung von Lehrveranstaltungen vermietet. Aufgrund von Verzögerungen bei der Fertigstellung des Mietobjekts einigte man sich

mit Vertrag vom 05.11.2010 darauf, den Beginn der Laufzeit des Vertrages auf den 1.12.2010 zu verschieben. Als Mietende ist zunächst der 30.11.2020 vorgesehen. Mietzahlungen sind erstmals für den Monat März 2011 zu leisten. Die monatliche Kaltmiete beträgt T€ 13 und soll bis zum 1.9.2019 auf T€ 19 steigen.

4.5. Mietvertrag mit der MEGA

Mit Vertrag vom 15.12.2009 hat die Gesellschaft zunächst ab 1.6.2010 einen Teil des Objekts an der Rheinpromenade in Monheim am Rhein an die o. g. Gesellschaft zur ihrer betrieblichen Nutzung vermietet. Der Mietbeginn wurde wegen Verzögerungen bei der Fertigstellung des Mietobjekts (siehe 4.4.) auf den 1.8.2010 verschoben. Der Mietvertrag ist bis zum 30.5.2025 befristet. Die monatliche Kaltmiete beläuft sich zum 31.12.2011 auf T€ 18.

5. Beteiligung und Darlehen an der I.C. Investment GmbH

Die Gesellschaft hat an der am 14. Juni 2007 gegründeten I.C. Investment GmbH, Leichlingen, 10 % der Stammeinlagen in Höhe von € 2.500,00 übernommen. Gegenstand des Unternehmens ist die Verwaltung des eigenen Grundbesitzes, der aus dem im Geschäftsjahr 2007 erworbenen Grundstück Rheinparkallee besteht.

Mit Vertrag vom 24. August 2007 wurde mit der I.C. Investment GmbH eine Kontokorrentrahmenvereinbarung geschlossen, die einen gegenseitigen Darlehensrahmen von € 500.000,00 vorsieht. Die Vereinbarung ist jederzeit mit einer Frist von einem Monat zu Monatsende kündbar. Der Darlehensbetrag wird zu 5 % p.a. verzinst. Zum 31. Dezember 2011 hat die Gesellschaft eine Forderung von T€ 199.

6. Darlehen

6.1 Darlehen Stadtparkasse Düsseldorf

Zur Finanzierung der Grundstückskäufe bestehen bei der Stadtparkasse Düsseldorf die folgenden Darlehen.

	Darlehen I	Darlehen II	Darlehen III	Darlehen IV
Darlehenssumme	€ 160.000,00	€ 3.800.000,00	€ 550.000,00	€ 4.000.000,00
Finanzierungszweck	Friedrichstraße	„Im Weidental“	Wertstoffhof	Neubau Verwaltungsgebäude
Zinssatz p.a.	5,11 %	1,58 % (Swap)	4,29 % (Swap)	4,59 % (Swap)
Fest bis	30.4.2017	30.12.2012	30.12.2015	28.02.2020
Rückzahlung am	30.4.2017	30.12.2012	30.12.2015	28.02.2020
Darlehensvaluta zum 31.12.2011	€ 123.998,67	€ 3.800.000,00	€ 385.000,00	€ 3.700.000,00
Zinsen zum 31.12.2011	€ 0,00	€ 313,92	€ 5.466,36	€ 32.201,74
Besicherung:	Grundschild	Modifizierte Ausfallbürgschaft durch die Stadt Monheim	Abtretung der Pachtzinsforderungen	Grundschild

Die SEG hat die Erklärung abgegeben, dass bei einer zukünftigen Absicherung von Krediten anderer Kreditinstitute die Darlehen der Sparkasse in gleicher Weise abgesichert werden.

Zu dem Darlehen II wurde mit der Stadtparkasse Düsseldorf ein Zinsswap mit einer Laufzeit bis 31.12.2012 geschlossen, wodurch der 3-Monats-Euribor-Zins gegen einen Festzins von 1,43 % p.a. getauscht wurde. Durch den Zinsswap zahlt SEG 1,43 % zuzüglich 0,15 % Marge für das Darlehen II, insgesamt 1,58 % p.a. Der beizulegende Zeitwert des Zinsswaps, der als Barwert der zukünftigen Zinszahlungsströme nach der Marktzinsmethode ermittelt wurde, beläuft sich auf T€ -13.

Zu dem Darlehen III wurde mit der Stadtparkasse Düsseldorf ein Zinsswap mit einer Laufzeit bis 30.12.2015 geschlossen, durch den der 6-Monats-Euribor-Zins gegen einen Festzins von 3,39 % p.a. getauscht wurde. Durch

den Zinsswap zahlt SEG 3,39 % zuzüglich 0,90 % Marge, bezogen auf den 6-Monats-Euribor-Zins, für das Darlehen III, insgesamt 4,29 % p.a. Der beizulegende Zeitwert des Zinsswaps, der als Barwert der zukünftigen Zinszahlungsströme nach der Marktzinsmethode ermittelt wurde, beläuft sich auf T€ -26.

Zu dem Darlehen IV besteht mit der Stadtparkasse Düsseldorf ein Zinsswap mit einer Laufzeit bis 30.8.2020, wodurch der 6-Monats-Euribor-Zins gegen einen Festzins von 3,59 % p.a. getauscht wurde. Durch den Zinsswap zahlt SEG 3,59 % zuzüglich 1,0 % Marge für das Darlehen IV, insgesamt 4,59 % p.a. Der beizulegende Zeitwert des Zinsswaps, der als Barwert der zukünftigen Zinszahlungsströme nach der Marktzinsmethode ermittelt wurde, beläuft sich auf T€ -434.

6.2 Darlehen Stadt Monheim am Rhein

Die Stadt Monheim am Rhein hat der SEG vier Darlehen über insgesamt € 10.700.000,00 gewährt.

Der Zinssatz für das Darlehen A beträgt 100,2% der jeweiligen Kassenkreditzinsen, der für B, C und D beträgt 130,0% der jeweiligen Kassenkreditzinsen. Die Darlehen haben folgende Laufzeiten, bzw. wurden, soweit diese abgelaufen sind, bis zum Bilanzstichtag fortlaufend verlängert:

Darlehen A: € 2,5 Mio. Laufzeit bis zum 08.04.2008, verlängert

Darlehen B: € 2,4 Mio. Laufzeit bis zum 18.12.2011, verlängert

Darlehen C: € 1,3 Mio. Laufzeit bis zum 18.06.2009, verlängert

Darlehen D: € 2,5 Mio. Laufzeit bis zum 30.06.2013

Darlehen E: € 2,0 Mio. Laufzeit bis zum 30.06.2021

6.3 Darlehen BSM

Die BSM hatte der SEG ein Darlehen über € 600.000,00 zu einem Zins von 4,5 % gewährt. Das Darlehen hatte zunächst eine Laufzeit bis zum 30. Juni 2010 und verlängerte sich danach um jeweils einen Monat. Am 10. November 2011 wurde es zunächst in Höhe von T€ 300 und am 22. Dezember 2011 abschließend getilgt.

Die BSM hat der Gesellschaft ein weiteres Darlehen zur Finanzierung des Neubaus des Verwaltungsgebäudes über € 500.000,00 zu einem Zinssatz von 3,5 % gewährt. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 30. September 2014. Die Rückzahlung erfolgt in einer Summe bei Fälligkeit.

6.4 Darlehen MEGA

Die MEGA hat der SEG ein Darlehen zur Finanzierung des Neubaus des Verwaltungsgebäudes über € 500.000,00 zu einem Zinssatz von 3,5 % gewährt. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 24. September 2014. Die Rückzahlung erfolgt in einer Summe bei Fälligkeit.

6.5 Darlehen MVV

Mit der MVV wurde ein Vertrag über ein Darlehen in Höhe von € 500.000,00 zu einem Zinssatz von 3,5 % abgeschlossen. Das Darlehen wurde am 4. Januar 2010 ausgezahlt und sollte eine Laufzeit bis zum 30. September 2014 haben. Am 30. September 2011 war es vollständig getilgt worden.

Rechtliche Grundlagen

Gründung	16. Juni 1998
Firma	Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH
Sitz	Monheim am Rhein
Gesellschaftsvertrag	Gültig in der Fassung vom 22. Juli 2011
Handelsregister	Amtsgericht Düsseldorf (HRB 46355)
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist die Unterstützung der Stadt Monheim am Rhein bei der Durchführung der Entwicklung zu einem leistungsfähigen Gemeinwesen, insbesondere die Förderung der Wirtschafts-, Sozial- und Infrastruktur der Stadt. Hierzu zählen vor allem die Anwerbung und umfassende Betreuung von in Monheim am Rhein anzusiedelnder Unternehmen sowie die Betreuung ansässiger Unternehmen außerhalb der laufenden Unternehmensberatung. Die Gesellschaft nimmt ihre Aufgaben in Übereinstimmung mit den Leitlinien der Wirtschaftsaktivitäten der Stadt Monheim am Rhein wahr.
Geschäftsjahr	Kalenderjahr
Stammkapital	€ 26.000,00
Gesellschafter	MVV (zu 100 %)
Größe der Gesellschaft	Die Gesellschaft erfüllt die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft.
Organe der Gesellschaft	Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Gesellschafterversammlung Die ordentliche Gesellschafterversammlung findet innerhalb von acht Monaten nach Ablauf des Geschäftsjahres statt.

Im Jahr 2011 fanden zwei Gesellschafterversammlungen statt:

Gesellschafterversammlung vom 11. Oktober 2011:

- Feststellung des Jahresabschlusses 2010
- Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2010

Gesellschafterversammlung vom 13. Dezember 2011:

- Wahl der INTEGRITAS GmbH, Langenfeld zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2011

Aufsichtsrat

Der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 22. Juli 2011 sieht keine direkte Unterstellung der Geschäftsführung der Gesellschaft hinsichtlich der Überwachung durch den Aufsichtsrat der MVV vor.

In § 10 Abs. 1 ist allerdings ein Recht des Aufsichtsrates der MVV auf Einberufung einer außerordentlichen Gesellschafterversammlung verankert. Außerdem ist gemäß § 12 Abs. 3 dem Aufsichtsrat der MVV die Finanzplanung der SEG zur Kenntnis zu bringen.

Gem. § 12 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages der MVV sind außerdem sämtliche Beschlüsse der Gesellschafterversammlungen von Tochtergesellschaften durch den Aufsichtsrat der MVV vorzubereiten.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats sind im Anhang der Gesellschaft (Anlage 3) aufgeführt.

Es fanden im Berichtsjahr 2011 sechs Sitzungen, in denen die SEG betreffende Themen behandelt wurden, statt.

Aufsichtsratssitzung vom 23. März 2011:

- Behinderten gerechter Zugang MonBerg;
- Neuer Gesellschaftsvertrag;
- Tischvorlage: Verkauf von Liegenschaften der Stadtentwicklungsgesellschaft in den Gewerbegebieten Rheinpark und Weidental.

Aufsichtsratssitzung vom 13. April 2011:

- Bau eines Treppenlifts auf dem MonBerg.

Aufsichtsratssitzung vom 17. Mai 2011:

- Grundstücksverkauf im Gewerbegebiet Rheinpark an die Firma E.T. GmbH aus Hilden;
- Zusammenfassung der Betriebsprüfungsfeststellungen für die Jahre 2005-2008.

Aufsichtsratssitzung vom 7. September 2011:

- Grundstücksverkauf im Gewerbegebiet Rheinpark an die Fa. Kadans Real Estate GmbH aus Aachen

Aufsichtsratssitzung vom 11. Oktober 2011:

- Jahresabschluss zum 31.12.2010 der Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein GmbH.

Aufsichtsratssitzung vom 13. Dezember 2011:

- Grundstücksverkauf im Gewerbegebiet Im Weidental an eine noch zu gründende Grundstücksgesellschaft zur Ansiedelung der Firma Ecolab Deutschland GmbH;
- Option Hotelfläche Rheinpark;
- Tischvorlage: Ankauf von Gewerbeflächen an der Benzstraße. Verkäufer: UREIT Prop B S. a. r. L, vertreten durch die GIG Grundbesitzvermögensverwaltungsgesellschaft München.

**Geschäftsführung
und Vertretung**

Geschäftsführer: Herr Max Herrmann
Herr Thomas Waters

Die beiden Geschäftsführer sind gemeinschaftlich zur Vertretung der Gesellschaft befugt. Die Geschäftsführer sind von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Vorjahresabschluss

In der Gesellschafterversammlung am 11. Oktober 2011 ist der von der Geschäftsführung aufgestellte, von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 nebst Lagebericht vorgelegt und der Jahresabschluss festgestellt worden.

Der Jahresabschluss 2010 wurde beim Betreiber des elektronischen Bundesanzeigers eingereicht und dort bekannt gemacht.

Steuerliche Verhältnisse

Mit der MVV besteht ein Ergebnisabführungsvertrag.

Die letzte steuerliche Außenprüfung betraf den Zeitraum 2005 bis 2008. Die Prüfungsergebnisse sind im Jahresabschluss 2012 verarbeitet.

SBM

Bilanz zum 31. Dezember 2010

Städtische Betriebe Monheim
Monheim am Rhein

		31.12.2010	31.12.2009	P A S S I V A	
		€	€	31.12.2010	31.12.2009
		€	€	€	€
A K T I V A					
1. Anlagevermögen					
1.1	Sachanlagen			150.000,00	150.000,00
1.1.1	Bauten auf fremden Grund und Boden	110.969,79	105.906,17	568.604,43	368.049,18
1.1.2	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	765.745,29	744.610,01	-56.829,35	200.555,25
1.1.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.914,12	50.878,29	661.775,08	718.604,43
		<u>927.629,20</u>	<u>901.394,47</u>		
2. Umlaufvermögen					
2.1	Vorräte	12.686,48	12.686,48	4.221,56	3.577,33
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren				
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			724.483,00	680.380,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	21.545,90	35.314,00	565.278,79	575.869,66
2.2.1.1	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen			1.289.761,79	1.256.249,66
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	15.123,65	6.505,43		
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	665.273,79	728.968,42		
2.2.2.2	gegenüber der Stadt Monheim am Rhein	701.943,34	770.787,85		
2.3	Liquide Mittel	364.748,91	338.334,25	46.529,70	39.291,42
		<u>1.079.378,73</u>	<u>1.121.808,58</u>	12.625,21	13.385,62
3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten					
		<u>7.905,41</u>	<u>7.905,41</u>	59.154,91	52.677,04
		<u>2.014.913,34</u>	<u>2.031.108,46</u>		
P A S S I V A					
1. Eigenkapital					
1.1	Stammkapital			150.000,00	150.000,00
1.2	Allgemeine Rücklage			568.604,43	368.049,18
1.3	Jahresfehlbetrag / -überschuss			-56.829,35	200.555,25
				661.775,08	718.604,43
2. Sonderposten					
2.1	Sonstige Sonderposten	4.221,56	3.577,33		
3. Rückstellungen					
3.1	Pensionsrückstellungen			724.483,00	680.380,00
3.2	Sonstige Rückstellungen			565.278,79	575.869,66
				1.289.761,79	1.256.249,66
4. Verbindlichkeiten					
4.1	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			46.529,70	39.291,42
4.2	Sonstige Verbindlichkeiten			12.625,21	13.385,62
				59.154,91	52.677,04
		<u>2.014.913,34</u>	<u>2.031.108,46</u>		

Ergebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung **Städtische Betriebe Monheim** Monheim am Rhein

	2010	2009
	€	€
1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.249,71	69.116,89
2. Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.620,65	21.529,71
3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.051.695,67	3.199.303,15
4. Sonstige ordentliche Erträge	39.977,72	34.050,50
5. Aktivierte Eigenleistungen	1.959,30	0,00
6. Ordentliche Erträge	3.173.503,05	3.324.000,25
7. Personalaufwendungen	-2.286.746,65	-2.190.977,15
8. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-413.169,13	-357.727,69
9. Bilanzielle Abschreibungen	-220.839,41	-258.001,97
10. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-309.938,26	-311.084,16
11. Ordentliche Aufwendungen	-3.230.693,45	-3.117.790,97
12. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-57.190,40	206.209,28
13. Finanzerträge	361,05	79,84
14. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-5.733,87
15. Finanzergebnis	361,05	-5.654,03
16. Jahresfehlbetrag / -überschuss	-56.829,35	200.555,25

Finanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung **Städtische Betriebe Monheim** Monheim am Rhein

	2010	2009
	€	€
1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.871,30	93.949,83
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte / Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.115.390,30	3.044.813,92
3. Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.575,15	18.720,69
4. Sonstige Einzahlungen	8.335,50	23.270,61
5. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	361,05	79,84
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.213.533,30	3.180.834,89
6. Personalauszahlungen	-2.261.159,52	-2.126.518,98
7. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-411.169,13	-358.110,08
8. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-5.683,87
9. Sonstige Auszahlungen	-290.465,39	-289.648,50
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.962.794,04	-2.779.961,43
(1) Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250.739,26	400.873,46
Einzahlungen		
10. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.790,74	0,00
11. aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.814,95	6.750,00
	<u>42.605,69</u>	<u>6.750,00</u>
Auszahlungen		
12. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-266.930,29	-133.682,44
(2) Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-224.324,60	-126.932,44
(3) Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	26.414,66	273.941,02
Anfangsbestand der Finanzmittel	<u>338.334,25</u>	<u>64.393,23</u>
(4) Endbestand der Finanzmittel	364.748,91	338.334,25

Anhang

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2010

1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der Städtischen Betriebe Monheim am Rhein (SBM) wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 16. November 2004 (EigVO NRW) unter Anwendung der Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW i.V.m. § 27 EigVO NRW) aufgestellt.

Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

2. Erläuterungen zur Bilanz und zur Ergebnisrechnung

2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bauten auf fremden Grund und Boden und die beweglichen Gegenstände des Sachanlagevermögens (Fahrzeuge, Maschinen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung) werden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet und linear der jeweiligen Nutzungsdauer entsprechend abgeschrieben. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben.

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurden mit einem durchschnittlichen Einstandspreis bewertet. Hierfür wurden Festwerte gebildet.

Forderungen und die liquiden Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

Die Pensionsrückstellungen werden analog der Vorschriften des § 36 GemHVO NRW auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert unter Berücksichtigung der Heubeck Richttafeln 2005 G und eines Zinsfußes von 5 % p. a. ermittelt.

Die sonstigen Rückstellungen tragen allen Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten Rechnung.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

2.2. Erläuterungen zur Bilanz

2.2.1. Anlagevermögen

Die Betriebsstätten befinden sich in und auf angemieteten Gebäuden und Flächen. Der größte Anteil der Sachanlagen entfällt auf Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge. Im Berichtsjahr sind folgende wesentliche Zugänge an Sachanlagen zu verzeichnen: Brock Großkehrmaschine, Mercedes Sprinter, Volvo Radlader und VW Kastenwagen. Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagespiegel detailliert dargestellt. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Anlagevermögen um T€ 26 auf T€ 928 erhöht.

2.2.2. Umlaufvermögen

Die Vorräte umfassen die für die Leistungserbringung notwendigen Betriebsstoffe und Waren, z.B. Streusalz, Splitt, Sand, Pflaster, Pfosten etc.

Die Forderungen bestehen im Wesentlichen gegen die Stadt Monheim am Rhein. Diese resultieren mit T€ 501 aus Pensionsverpflichtungen für die bei SBM beschäftigten Beamten für die Dienstzeit bei der Stadt, sowie dem Saldo mit T€ 164 aus dem gegenseitigen Leistungsverkehr zwischen den Städtischen Betrieben und der Stadt Monheim. Die Forderungen beinhalten ferner Erstattungsansprüche gegen die Bundesagentur für Arbeit in Höhe von T€ 22 und Forderungen gegenüber privaten Unternehmen in Höhe von T€ 15.

2.2.3. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus dem in der Betriebssatzung festgesetzten Stammkapital, der Allgemeinen Rücklage und dem Jahresfehlbetrag/-überschuss.

2.2.4. Rückstellungen

Die Bildung der Rückstellung für Pensionsverpflichtungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften erfolgt analog der Vorschriften des § 36 Abs. 1 GemHVO NRW, betrifft aber beamtenrechtlich nicht direkt die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Eigenbetriebs. Es handelt sich vielmehr um eine Rückstellung zugunsten der Stadt Monheim am Rhein als Dienstherr im juristischen Sinne. Um einen besseren Einblick in die Vermögens- und Ertragslage des Eigenbetriebs zu ermöglichen, erfolgte aber ein Ausweis unter den Pensionsrückstellungen. Zum Ausgleich wurde auf der Aktivseite eine Forderung gegen die Stadt Monheim in entsprechender Höhe ausgewiesen.

Die Rückstellungen entwickelten sich im Berichtszeitraum wie folgt:

	1.1.2010 T€	Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	31.12.2010 T€
Pensionsrückstellungen	680	0	44	724
Altersteilzeit	417	78	93	432
Urlaub und Überstunden	74	74	34	34
Jahresabschlusskosten	30	15	28	43
Reinigungskosten	17	0	0	17
Ausstehende Rechnungen	5	0	2	7
Pensionsverpflichtungen gegenüber der Stadt Monheim am Rhein	32	0	0	32
	1.255	167	201	1.289

2.2.5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten betreffen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen und sonstige Verbindlichkeiten für Berufsgenossenschaftsbeiträge und Kraftfahrzeugsteuern.

2.3. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

2.3.1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Darunter fallen die Beschäftigungszuschüsse der ARGE ME-aktiv für die vier beschäftigten Langzeitarbeitslosen im Rahmen des Projekts JobPerspektive. Die Beschäftigungsverhältnisse werden von der ARGE ME-aktiv gem. § 16a SGB II mit bis zu 75% der Lohnkosten gefördert.

2.3.2. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Darunter sind vorwiegend Entgelte für Reinigungs- und Grünpflegearbeiten für städt. Unternehmen und Beteiligungen zusammengefasst.

2.3.3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fallen die Erstattungen der städt. Fachabteilungen für die erbrachten Leistungen und die Erstattungen vom Kreis Mettmann für beauftragte Unterhaltungsmaßnahmen auf Kreisstraßen und Waldwegen.

2.3.4. Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich aus der Veräußerung von Anlagevermögen, Versicherungsleistungen und Werbeeinnahmen zusammen und enthalten auch eine Prämienerstattung der Unfallkasse als Auszeichnung für die vorbildliche Organisation des betrieblichen Arbeits- und Unfallschutzes.

2.3.5. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen setzen sich im Wesentlichen aus den Gehältern der im Betrieb beschäftigten Angestellten und Beamten zusammen und enthalten neben den Arbeitgeberanteilen zur Sozialversicherung auch die ausbezahlten Überstunden z.B. für Rufbereitschaft und Winterdiensteinsätze. Daneben sind Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, Urlaub und Überstunden sowie Altersteilzeit ausgewiesen.

2.3.6. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Darunter sind alle Aufwendungen zusammengefasst, die für den Betrieb erforderlich sind, z.B. Treibstoffe, Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge, Arbeitsmaterialien und Betriebsstoffe, Miete für Arbeitsgeräte, Prüfungs- und Beratungskosten sowie die Erstattungen an die Stadt Monheim für erbrachte Service- und Dienstleistungen im Bereich Personal, Finanzen, Informationstechnologie und Reinigung.

2.3.7. Bilanzielle Abschreibungen

Die Investitionen im Bereich des Fuhr- und Maschinenpark und der Betriebs- und Geschäftsausstattung dienen der Sicherstellung der technischen und wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit des Betriebs.

2.3.8. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Dazu zählen Aufwendungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Aus- und Fortbildungen, Warnschutzkleidung, Beiträge für Mitgliedschaften, Versicherungen und Berufsgenossenschaften, Steuern, Deponierungskosten, Verkehrsschilder und Pfosten sowie sonstige Geschäftsausgaben.

2.3.9. Finanzerträge

Hierunter fallen Zinserträge aus bestehenden Bankkonten.

3. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis schließt mit einem Fehlbetrag von T€ 57 ab. Die in § 10 Abs. 5 EigVO enthaltenen Vorgaben, wonach der Jahresgewinn des Eigenbetriebs so hoch sein soll, dass neben angemessenen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird, sind damit für das Jahr 2010 nicht erfüllt.

4. Sonstige Angaben

Ab der 8. Wahlperiode (ab 21.10.2009) wurden die Aufgaben des Betriebsausschusses zunächst vom Haupt- und Finanzausschuss wahrgenommen. Der Betriebsausschuss konnte nicht gebildet werden, weil die Wahl der Belegschaftsvertreter aus formalen Gründen nicht durchgeführt werden konnte.

Die **Betriebsleitung** obliegt Herrn Gerhard Müchler -- Dipl. Verwaltungswirt. Stellvertreter ist Herr Georg Scheyer – Dipl. Verwaltungswirt.

Monheim am Rhein, den 21. Juni 2012

gez.

(Müchler)

Betriebsleiter

Entwicklung des Anlagevermögens
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2010

Städtische Betriebe Monheim
Monheim am Rhein

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	1.1.2010 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2010 €	1.1.2010 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2010 €	31.12.2010 €	31.12.2009 €
1.1 Sachanlagen:										
1.1.1 Bauten auf fremden Grund und Boden	121.346,93	11.319,63	0,00	132.666,56	15.440,76	6.256,01	0,00	21.696,77	110.969,79	105.906,17
1.1.2 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.337.579,04	243.077,68	324.044,74	1.256.611,98	592.969,03	202.091,25	304.193,59	490.866,69	765.745,29	744.610,01
1.1.3 Betriebs- und Geschäftsausstattung	156.472,15	12.532,98	1.884,23	167.120,90	105.593,86	12.492,15	1.879,23	116.206,78	50.914,12	50.878,29
	1.615.398,12	266.930,29	325.928,97	1.556.399,44	714.003,65	220.839,41	306.072,82	628.770,24	927.629,20	901.394,47

Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2010

Städtische Betriebe Monheim
 Monheim am Rhein

	Gesamtbetrag zum 31.12.2010 €	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	Restlaufzeit mehr als fünf Jahre €	Gesamtbetrag des Vorjahres €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
2.2.1.1 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	21.545,90	21.545,90	0,00	0,00	35.314,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	15.123,65	15.123,65	0,00	0,00	6.505,43
2.2.2.2 gegenüber der Stadt Monheim am Rhein	665.273,79	164.446,79	0,00	500.827,00	728.968,42
	701.943,34	201.116,34	0,00	500.827,00	770.787,85

Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2010

Städtische Betriebe Monheim
 Monheim am Rhein

	Gesamtbetrag zum 31.12.2010 €	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	Restlaufzeit mehr als fünf Jahre €	Gesamtbetrag des Vorjahres €
4.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	46.529,70	46.529,70	0,00	0,00	39.291,42
4.2 Sonstige Verbindlichkeiten	12.625,21	12.625,21	0,00	0,00	13.385,62
	59.154,91	59.154,91	0,00	0,00	52.677,04

Lagebericht 2010

1. Rahmenbedingungen

1.1. Rechtsform, Betriebszweck, Betriebssitz

Der Betrieb wird ab 1.1.2006 als organisatorisch und wirtschaftlich selbständige eigenbetriebsähnliche Einrichtung auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften (GO, EigVO NRW) und der Betriebssatzung geführt und trägt den Namen „Städtische Betriebe Monheim am Rhein“ (SBM).

Die SBM nehmen Aufgaben im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge wahr. Mit diesem Begriff wird die kommunale Verpflichtung umschrieben, eine sogenannte Grundversorgung in Form von Gütern und Leistungen bereit zu stellen, die für ein sinnvolles menschliches Dasein notwendig sind. Darunter fallen u.a. die Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Grünflächen, Friedhöfen, Deichanlagen und Sportplätzen und die Erbringung von Serviceleistungen für weitere Dienststellen der Stadt Monheim am Rhein. Mit Ausnahme der Leistungen zur Deckung des Eigenbedarfs, werden die SBM ausschließlich als Auftragnehmer tätig. Die städtischen Dienststellen sind als Auftraggeber verpflichtet, die Leistungen der SBM in Anspruch zu nehmen.

Der Hauptbetriebssitz befindet sich in angemieteten Hallen-, Büro- und Freilagerflächen auf dem Betriebsgelände Siemensstr. 10-12. Daneben ist eine Werkstattfläche auf dem Betriebsgelände der Bahnen der Stadt Monheim GmbH gemietet. Ein weiterer Betriebsstandort befindet sich auf dem Waldfriedhof in Monheim am Rhein.

1.2. Bestehende Verträge

Neben den Mietverträgen für die Betriebsstandorte wurden Vereinbarungen mit der Stadt Monheim über Serviceleistungen im Personal-, Finanz-, und IT-Bereich geschlossen.

Der für die Stadt Monheim geltende Versicherungsschutz bei der GVV Kommunalversicherung gilt in vollem Umfang auch für die SBM. Eingeschlossen sind Schäden Dritter aus privatrechtlichen Schadenersatzansprüchen bei Sach-, Personen- als auch Vermögensschäden im Rahmen der Allgemeinen Haftpflichtversicherung in unbegrenzter Höhe sowie Vermögensschäden aufgrund einer Dienstpflichtverletzung von Mitarbeitern der SBM bis zu T€ 125 pro Schadenfall. Bei der Generali Versicherung wurde das Risiko von Transportschäden versichert. Daneben besteht die obligatorische Absicherung des Unfallrisikos durch die Unfallkasse NRW und die Gartenbau-Berufsgenossenschaft. Dem Sicherheitstechnischen Dienst der Gartenbau-Berufsgenossenschaft wurden die Aufgaben nach dem Arbeitssicherheitsgesetz vertraglich übertragen.

2. Geschäftsverlauf und Lage der Städtischen Betriebe Monheim am Rhein

2.1. Geschäftsentwicklung, Personalstruktur

Jahresergebnis

Nach einem Plus von T€ 201 im Vorjahr schließt das Jahresergebnis mit einem Fehlbetrag von T€ 57 ab. Diese Entwicklung ist im Wesentlichen auf den Rückgang der Erlöse für Kostenerstattungen und Kostenumlagen um T€ 148 zurückzuführen, die im Plan-Ist Vergleich T€ 271 geringer ausfielen. Gleichzeitig sind die betrieblichen Aufwendungen um T€ 114 angestiegen bei einer Unterschreitung des Planwertes um T€ 225.

Entwicklung der ordentlichen Erträge

Die ordentlichen Erträge haben sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 150 und im Vergleich mit dem Planansatz um T€ 353 rückläufig entwickelt. Diese Entwicklung ist im Wesentlichen auf sinkende Umsätze bei Erträgen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen zurückzuführen. Dagegen konnten die sonstigen ordentlichen Erträge vor allem aus der Veräußerung von Anlagevermögen gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden. Die erwarteten Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit sind nicht erzielt worden. Bei den Zuwendungen und allgemeine Umlagen ergibt sich ein leichter Rückgang gegenüber dem Planansatz, weil Eingliederungszuschüsse der ARGE ME-aktiv verringert wurden.

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

Die Gesamtaufwendungen verzeichnen im Vergleich zum Vorjahr eine Steigerung um T€ 114 (+3,7%), fallen aber im Plan-Ist Vergleich um T€ 225 geringer aus.

Personalaufwand (ohne Rückstellungen)

Löhne und Gehälter stiegen von T€ 2.187 auf T€ 2.261 (+ 3,4%). Der Planansatz wurde aber um T€ 109 unterschritten, weil frei gewordene Stellen nicht sofort wieder besetzt wurden und Beschäftigte durch längere Krankheitszeiten aus der Lohnfortzahlung gefallen sind.

Personalstruktur

Am 31.12.2010 waren von 46,5 Stellen der tariflich Beschäftigten 45,5 und vier Ausbildungsplätze (Straßenwärter) besetzt. Eine Mitarbeiterin ist vorzeitig ausgeschieden. Dadurch konnte einer von zwei kw-Vermerken realisiert werden. Daneben wurden zwei Mitarbeiter (Buchhaltung und Lagerwirtschaft) befristet eingestellt. Die zwei Beamtenstellen werden im Stellenplan der Stadt Monheim geführt und sind nachrichtlich in der Stellenübersicht der SBM aufgeführt. Die SBM beteiligen sich an einem Beschäftigungsprojekt nach dem SGB II. Die befristeten Arbeitsverträge der seit Mitte 2008 im Rahmen des Förderprogramms für Langzeitarbeitslose (JobPerspektive) beschäftigten vier Arbeitskräfte wurden entfristet, nachdem die ARGE ME-aktiv eine unbefristete Förderung mit dem Höchstfördersatz von 75% zugesichert hatte. Um den Auswirkungen einer Überalterung der Belegschaft sowie einem Fachkräftemangel entgegenzuwirken und um den am Branchendurchschnitt gemessenen geringen Anteil an qualifiziertem Personal zu erhöhen, wird der Ausbildung eigener Fachkräfte (Straßenwärter) ein hoher Stellenwert eingeräumt. Zum 1.8. haben zwei Auszubildende die dreijährige Ausbildung zum Straßenwärter begonnen. Im Berichtsjahr waren damit vier Ausbildungsplätze (alle Straßenwärter) besetzt.

Sach- und Dienstleistungen

Das Rechnungsergebnis weicht geringfügig vom Planwert ab (T€ -22). Die Treibstoffkosten stiegen nicht so stark wie voraus kalkuliert und blieben 20 T€ unter dem Ansatz.

Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen sind im Vergleich zum Vorjahr um T€ 37 gesunken, da im Vorjahr außerplanmäßige Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung angefallen sind.

Sonstige Aufwendungen

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahresergebnis geringfügig gesunken (T€ -1). Der Planansatz wurde um T€ -29 unterschritten. Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, für persönliche Ausrüstungsgegenstände, für Kfz-Versicherungen und Deponierungskosten fielen geringer aus als vorkalkuliert. Der Aufwand für Mieten (einschl. angemieteter Arbeitsmaschinen), Pachten, Erbbauzinsen ist dagegen leicht gestiegen.

2.2. Darstellung der Vermögens- und Finanzlage der SBM

Am 31.12.2010 beträgt die Bilanzsumme T€ 2.015 und weist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2009 einen leichten Rückgang von T€ -16 aus.

Das Anlagevermögen ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 26 gestiegen. Davon entfallen auf Maschinen, technische Anlagen sowie Fahrzeuge T€ 766 (82,5%, Vorjahr 82,6%), auf Bauten auf fremden Grund und Boden T€ 111 (12,0%, Vorjahr 11,8%) und auf Betriebs- und Geschäftsausstattung T€ 51 (5,5%, Vorjahr 5,7%).

Die Höhe der Forderungen ist gegenüber dem Vorjahr gesunken (T€ -69). Die gegenüber der Stadt Monheim bestehenden Forderungen setzen sich aus Pensionsverpflichtungen für die bei der SBM beschäftigten Beamten (T€ 501) und dem Saldo aus dem gegenseitigen Leistungsverkehr (T€ 164) zusammen. Weitere Forderungen bestehen gegenüber der Bundesagentur für Arbeit nach dem Altersteilzeitgesetz (T€ 12), aus Beschäftigungszuschüssen für 4 Mitarbeiter (T€ 10) und gegenüber privaten Unternehmen (T€ 15).

Die liquiden Mittel sind gegenüber der Schlussbilanz am 31.12.2009 um T€ 27 angestiegen und betragen am 31.12.2010 T€ 365.

Auf der Passivseite verbleibt unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages in Höhe von T€ -57 ein Eigenkapital von T€ 662.

Das Eigenkapital hat sich wie folgt entwickelt:

	Stand 1.1.2010 T€	Stand 31.12.2010 T€
Stammkapital	150	150
Allgemeine Rücklage	368	569
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	201	-57
	719	662

Die Rückstellungen haben sich wie folgt entwickelt:

	Stand 1.1.2010 T€	Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2010 T€
Pensionsrückstellung	680	0	44	724
sonstige Rückstellungen	576	167	156	565
	1.256	167	200	1.289

Die Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahr leicht auf T€ 60 angestiegen und setzen sich aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (T€ 47, Vorjahr T€ 39) und aus sonstigen Verbindlichkeiten (T€ 13, Vorjahr T€ 13) zusammen.

3. Risiken künftiger Entwicklung

Die EigVO NRW sieht den Aufbau eines Überwachungssystems vor, um frühzeitig bestandsgefährdende Entwicklungen erkennen zu können. Ein Risikofrüherkennungssystem zur Erfassung, Bewertung von Risiken und Maßnahmen zu deren Bewältigung wurde aufgebaut und wird jährlich fortgeschrieben.

Um das Unfall- und Gesundheitsrisiko zu minimieren wird das Arbeitsschutzmanagementsystem kontinuierlich aktualisiert und erweitert. Für ihre vorbildlichen Bemühungen auf diesem Sektor sind die SBM von der Unfallkasse erneut ausgezeichnet worden.

Ein nicht zu unterschätzendes Risiko liegt in der demografischen Entwicklung. Das Durchschnittsalter der Beschäftigten liegt bei 46 Jahren. In wenigen Jahren werden in kurzer Zeit viele Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter aus dem aktiven Dienst ausscheiden. Gleichzeitig wird das Angebot an Fachkräften auf dem Markt abnehmen, so dass externe Stellenbesetzungen schwieriger werden. Gemessen am Branchendurchschnitt ist der Anteil ungelernter Arbeitskräfte zu hoch. Die konsequente Ausbildung eigener Fachkräfte stellt eine wirksame Maßnahme dar, diesen Entwicklungen entgegenzuwirken. Die Auswahl an geeigneten Ausbildungsplatzbewerbern wird allerdings tendenziell immer kleiner, weil immer mehr Ausbildungsinteressierte die Mindestvoraussetzungen nicht erfüllen und die Aufnahmeprüfung nicht bestehen.

Die schwierige Haushaltslage der Stadt hat auch Konsequenzen auf Umfang und Inhalt des Auftragsvolumens. Zunehmend werden Kostenvergleiche mit Marktbewerbern angestellt. Bei diesen Vergleichen müssen aber auch die Qualität der Leistungen und der Umstand berücksichtigt werden, dass von den SBM für bestimmte Aufgaben, z.B. im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht, Ressourcen vorgehalten werden müssen, die eine wirtschaftliche Auslastung nicht garantieren.

Bestandsgefährdende Risiken sind nicht zu erwarten.

4. Chancen künftiger Entwicklungen

Die Städtischen Betriebe Monheim stehen vor einem Umbruch. Die bevorstehenden personellen Veränderungen durch das Ausscheiden von Führungskräften und spezialisierten Mitarbeitern bieten eine gute Gelegenheit die künftige Organisation und Ausrichtung des Betriebes zu überprüfen.

Die INFA GmbH aus Ahlen, die seit vielen Jahren auf dem Beratungssektor u.a. für Betriebshöfe tätig ist, wurde dazu mit einer Organisationsuntersuchung beauftragt. Ziel dieser Untersuchung war es, die SBM zukunftsfähig aufzustellen und den städtischen Auftraggebern einen optimalen Mix aus Eigen- und Fremdleistungen anzubieten. Die Untersuchung wurde im Berichtszeitraum abgeschlossen. Mit der Auswertung der Ergebnisse und der Umsetzung von Maßnahmen wird im Folgejahr begonnen.

Durch eine bedarfsgerechte und optimal gestaltete Planung eines neuen Betriebsstandortes ließen sich auch bestehende Arbeitsprozesse weiter optimieren.

Die SBM bieten Leistungen aus einer Hand. Die technische und personelle Ausstattung sowie die Leistungserbringung sind komplett auf die Bedürfnisse und Anforderungen der städtischen Auftraggeber ausgerichtet. Diesen „Wettbewerbsvorteil“ gilt es in Zukunft auf der Grundlage der Ergebnisse aus dem Organisationsgutachten der INFA GmbH mit den städtischen Auftraggebern weiter auszubauen. Durch die Trennung von unwirtschaftlichen Leistungsbereichen kann sich der Betrieb gezielt auf seine eigenen Stärken konzentrieren und sich den Leistungsbereichen widmen, in denen er stärker ist als externe Mitbewerber. Durch gezielten Leistungszukauf, z.B. bei der Ausleihe von eher selten genutzten und daher nicht ausgelasteten Spezialmaschinen, lassen sich weitere Optimierungspotenziale erschließen. Die sich aus einer interkommunalen Zusammenarbeit mit anderen Betriebshöfen ergebenden Chancen müssen ausgelotet werden.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres

Die INFA GmbH ist Ende 2011 von den Städten Langenfeld und Monheim beauftragt worden im Rahmen einer Bestandsanalyse, Möglichkeiten und Chancen einer interkommunalen Zusammenarbeit der beiden Betriebshöfe darzustellen.

Monheim am Rhein, den 21.06.2012

gez.

(Müchler)

Betriebsleiter

Ergebnisrechnung und Ergebnisplan für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung **Städtische Betriebe Monheim** Monheim am Rhein

	Plan-Ansatz 2010 €	Ergebnis 2010 €	Vergleich Plan - Ist €
1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.000,00	67.249,71	-3.750,29
2. Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000,00	12.620,65	1.620,65
3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.323.000,00	3.051.695,67	-271.304,33
4. Sonstige ordentliche Erträge	122.000,00	39.977,72	-82.022,28
5. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.959,30	1.959,30
6. Ordentliche Erträge	3.527.000,00	3.173.503,05	-353.496,95
7. Personalaufwendungen	-2.485.500,00	-2.286.746,65	198.753,35
8. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-435.000,00	-413.169,13	21.830,87
9. Bilanzielle Abschreibungen	-254.000,00	-220.839,41	33.160,59
10. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-281.000,00	-309.938,26	-28.938,26
11. Ordentliche Aufwendungen	-3.455.500,00	-3.230.693,45	224.806,55
12. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	71.500,00	-57.190,40	-128.690,40
13. Finanzerträge	1.000,00	361,05	-638,95
14. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.000,00	0,00	4.000,00
15. Finanzergebnis	-3.000,00	361,05	3.361,05
16. Ordentliches Ergebnis / Jahresergebnis	68.500,00	-56.829,35	-125.329,35

Finanzrechnung und Finanzplan für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung **Städtische Betriebe Monheim** Monheim am Rhein

	Plan-Ansatz 2010 €	Ergebnis 2010 €	Vergleich Ansatz - Ist €
1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.000,00	79.871,30	8.871,30
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte / Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.331.000,00	3.115.390,30	-215.609,70
3. Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000,00	9.575,15	-1.424,85
4. Sonstige Einzahlungen	0,00	8.335,50	8.335,50
5. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.000,00	361,05	-638,95
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.414.000,00	3.213.533,30	-200.466,70
6. Personalauszahlungen	-2.369.500,00	-2.261.159,52	108.340,48
7. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-435.000,00	-411.169,13	23.830,87
8. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.000,00	0,00	-3.000,00
9. Sonstige Auszahlungen	-280.800,00	-290.465,39	-9.665,39
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.082.300,00	-2.962.794,04	119.505,96
(1) Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	331.700,00	250.739,26	-80.960,74
Einzahlungen			
10. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.790,74	1.790,74
11. aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.000,00	40.814,95	25.814,95
	15.000,00	42.605,69	27.605,69
Auszahlungen			
12. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-362.000,00	-266.930,29	95.069,71
(2) Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-347.000,00	-224.324,60	122.675,40
(3) Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-15.300,00	26.414,66	41.714,66
Anfangsbestand der Finanzmittel	338.334,25	338.334,25	0,00
(4) Endbestand der Finanzmittel	323.034,25	364.748,91	41.714,66

Wirtschaftliche Verhältnisse

Wichtige Verträge

1. Vereinbarung über die Erbringung von Finanzdienstleistungen

Mit der Stadt Monheim am Rhein wurde am 20. Oktober 2006 rückwirkend zum 1. Januar 2006 eine Vereinbarung über die Erbringung von Finanzdienstleistungen geschlossen.

Die Stadt hat sich verpflichtet, die SBM in allen Fragen der Finanzverwaltung zu beraten und zu unterstützen. Sie übernimmt folgende Dienstleistungen

- Verbuchung und Zahlbarmachung der Aufwendungen und Erlöse
- Kontoführung
- Erstellung der Tagesabschlüsse
- Buchung des Jahresabschlusses nach Vorgabe der SBM
- Überwachung der Liquidität sowie Verwaltung der Tagesgelder und Kassenkredite
- Durchführung des Mahn- und Vollstreckungswesens
- Vorhaltung der Buchungsbelege und deren Anlagen für das laufende Jahr
- Unterstützung und Beratung in sämtlichen Buchungsangelegenheiten
- Wahrnehmung der Rechnungsprüfungsaufgaben
- Durchführung von Ausschreibungen und Submissionen

Die Vergütung beläuft sich auf € 5.000,- als jährliche Pauschale.

2. Vereinbarung über die Erbringung von Personaldienstleistungen

Mit der Stadt Monheim am Rhein wurde mit Datum vom 11. August 2006 rückwirkend ab 1. Januar 2006 eine Vereinbarung über die Erbringung von Personaldienstleistungen getroffen.

Die Stadt berät und unterstützt die SBM in allen Fragen der Personalverwaltung. Sie erbringt insbesondere folgende Dienstleistungen:

- Erstellung der monatlichen Abrechnungen der Beschäftigten, Beamten und Aushilfskräfte
- Angelegenheiten der Sozialversicherung

- Vorbereitung von Einstellungen, Vertragserstellungen, Abmahnungen, Kündigungen zur Unterzeichnung durch die Betriebsleitung
- Datenaustausch mit den Sozialversicherungsträgern und dem Finanzamt
- Angelegenheiten der Zusatzversorgungskasse

Darüber hinaus berät die Stadt die SBM in allen arbeits- und tarifrechtlichen Fragestellungen.

Die Auszahlung der Löhne und Gehälter erfolgt über ein Vorschusskonto der Stadt Monheim am Rhein mit Erstattung durch die SBM.

Die Vergütung beläuft sich pauschal auf € 16.000,- pro Jahr.

3. Vereinbarung über die Erbringung von IT-Dienstleistungen

Mit Datum vom 9. November 2006 wurde mit der Stadt Monheim am Rhein rückwirkend zum 1. Januar 2006 eine Vereinbarung über die Erbringung von IT-Dienstleistungen geschlossen.

Die Stadt hat sich verpflichtet, die technikunterstützte Informationsverarbeitung der SBM sicherzustellen und zu betreuen. Die Stadt stellt hierfür die erforderliche leistungsfähige Infrastruktur, d. h. das Datennetz, die Peripherie, die Server incl. der erforderlichen Software zur Verfügung und sichert die Pflege, Fortentwicklung und Aufrechterhaltung des jeweiligen aktuellen Standards der Komponenten. Den konkreten Bedarf für die technikunterstützte Informationsverarbeitung ermitteln die SBM in eigener Zuständigkeit und sichern gleichzeitig der Stadt die Inanspruchnahme der Leistungen zu.

Für das Jahr 2010 beläuft sich die Vergütung pauschal auf € 32.000,-.

4. Mietvertrag für das Grundstück Siemensstraße 12

Mit Datum vom 4. Juni 1996 wurde zwischen den Eheleuten Katharina und Gerbert Sonntag, Monheim am Rhein, und der Stadt Monheim am Rhein ein Mietvertrag für das Grundstück Siemensstraße 12 geschlossen. Es handelt sich um eine Lagerhalle mit Sozialräumen und Bürofläche von insgesamt 451,32 qm. Das Grundstück ist für den städtischen Betriebshof bestimmt.

Das Mietverhältnis war für den Zeitraum vom 15. März 1996 bis 30. April 2006 fest vereinbart. Danach verlängert es sich jeweils um ein Jahr.

Mit Gründung der Städtischen Betriebe Monheim am Rhein zum 1. Januar 2006 hat die Stadt den SBM das Grundstück zur Nutzung überlassen. Die Zahlung der Miete erfolgt zunächst über die Stadt, die die Kosten dann an die SBM weiterbelastet.

Für das Jahr 2010 belief sich die Miete auf € 43.424,29.

5. Mietvertrag für das Grundstück Siemensstraße 10

Mit Datum vom 3. Dezember 1997 wurde zwischen den Eheleuten Katharina und Gerbert Sonntag, Monheim am Rhein, und der Stadt Monheim am Rhein ein Mietvertrag für das Grundstück Siemensstraße 10 geschlossen. Es handelt sich um eine Lagerhalle mit Bürofläche von insgesamt 510,30 qm. Das Grundstück ist für den städtischen Betriebshof bestimmt.

Das Mietverhältnis war für den Zeitraum vom 1. Dezember 1997 bis 30. November 2007 fest vereinbart. Danach verlängert es sich jeweils um ein Jahr.

Mit Gründung der Städtischen Betriebe Monheim am Rhein zum 1. Januar 2006 hat die Stadt den SBM das Grundstück zur Nutzung überlassen. Die Zahlung der Miete erfolgt zunächst über die Stadt, die die Kosten dann an die SBM weiterbelastet.

Für das Jahr 2010 belief sich die Miete auf € 48.408,01.

6. Erbbaurechtsvertrag für das Grundstück Siemensstraße 14

Mit Datum vom 12. Oktober 1982 hat die Stadt Monheim am Rhein mit Frau Katharina Sonntag, Monheim am Rhein, einen Erbbaurechtsvertrag für das Grundstück Siemensstraße 14 geschlossen (Notar Diethelm Linderhaus, UR-Nr. 4911/1982). Das Grundstück wird als Lager für den städtischen Betriebshof genutzt. Das Erbbaurecht wurde ursprünglich für einen Zeitraum von 10 Jahren, d. h. bis zum 30. September 1992 geschlossen. Die Stadt kann eine Verlängerung jeweils um 10 Jahre verlangen. Die Stadt hat eine Verlängerung bis zum 30. September 2012 geltend gemacht. Es endet nach Ablauf von 99 Jahren.

Die Erbpacht beläuft sich in 2010 auf € 13.150,80.

7. Anmietung von Werkstattfläche

Mit Datum vom 25. Oktober 2000 ist ein Mietvertrag zwischen den Bahnen der Stadt Monheim GmbH und der Stadt Monheim am Rhein über die Anmietung von Werkstattfläche mit Nass- und Umkleideräume geschlossen worden. Mit Gründung der Städtischen Betriebe Monheim am Rhein zum 1. Januar 2006 hat die Stadt den SBM die Werkstattfläche zur Nutzung überlassen. Diese Fläche beträgt 170 qm.

Für das Jahr 2010 belief sich die Miete auf € 12.412,20.

Rechtliche Grundlagen

Gründung	1. Januar 2006
Name	Städtische Betriebe Monheim am Rhein
Satzung	Die Satzung in der derzeit gültigen Fassung datiert vom 3. Juni 2009.
Handelsregister	Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ist nicht im Handelsregister eingetragen. Eine entsprechende Aufforderung durch das Registergericht liegt bisher nicht vor.
Gegenstand	<p>Der Eigenbetrieb wird als Sondervermögen ohne eigene Rechtspersönlichkeit auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und entsprechender Anwendung der Eigenbetriebsverordnung organisatorisch, verwaltungsmäßig und wirtschaftlich eigenständig geführt.</p> <p>Zweck des Eigenbetriebes einschließlich etwaiger Hilfs- und Nebenbetriebe sind die der Stadt Monheim am Rhein obliegenden Aufgaben</p> <ol style="list-style-type: none">a) der Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Grünflächen, Friedhöfen, Deichanlagen und Sportplätzeb) sowie die Erbringung von Serviceleistungen für weitere Dienststellen der Stadt Monheim am Rhein undc) Dienstleistungsangeboten zur Deckung des Eigenbedarfs undd) alle den Betriebszweck fördernde Geschäfte.
Wirtschaftsjahr	Kalenderjahr

Stammkapital	€ 150.000,00
Organe der Gesellschaft	Organe des Eigenbetriebs sind die Betriebsleitung, der Rat der Stadt Monheim am Rhein und der Betriebsausschuss.
Betriebsleitung	<p>Der Eigenbetrieb wird von der Betriebsleitung selbständig geleitet, soweit nicht von der Gemeindeordnung, Eigenbetriebsverordnung oder der Satzung etwas anderes bestimmt ist. Der Betriebsleitung obliegt insbesondere die laufende Betriebsführung. Die Vertretung des Eigenbetriebs erfolgt durch die Betriebsleitung.</p> <p>Als Betriebsleiter ist Herr Gerhard Müchler bestellt.</p>
Rat der Stadt	<p>Der Rat der Stadt Monheim am Rhein entscheidet in allen Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung und durch die Hauptsatzung vorbehalten sind, d. h. über folgende Entscheidungen:</p> <ul style="list-style-type: none">– Bestellung und Abberufung der Betriebsleitung– Feststellung und Änderung des Wirtschaftsplans– Feststellung des Jahresabschlusses, die Verwendung des Jahresgewinns oder die Behandlung des Jahresverlustes und die Entlastung des Betriebsausschusses– Die Rückzahlung von Eigenkapital an die Gemeinde

Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss entscheidet in den Angelegenheiten, die durch die Gemeindeordnung und die Eigenbetriebsverordnung übertragen sind, oder vom Stadtrat ausdrücklich übertragene Aufgaben sowie in der Satzung geregelte Fälle. Der Betriebsausschuss berät alle Beschlüsse vor, über die der Rat zu entscheiden hat. Er entscheidet in den Angelegenheiten, die der Beschlussfassung des Rates unterliegen, falls die Angelegenheit keinen Aufschub duldet. In Fällen äußerster Dringlichkeit kann der Bürgermeister mit dem Vorsitzenden des Betriebsausschusses entscheiden.

Ab der 8. Wahlperiode (ab 21.10.2009) wurden die Aufgaben des Betriebsausschusses zunächst vom Haupt- und Finanzausschuss wahrgenommen. Der Betriebsausschuss konnte nicht gebildet werden, weil die Wahl der Belegschaftsvertreter aus formalen Gründen nicht durchgeführt werden konnte. Im Berichtszeitraum wurden am 6. Mai 2010 im Haupt- und Finanzausschuss Angelegenheiten, die den Betriebsausschuss betreffen hätten, beraten. Die Bildung des Betriebsausschusses erfolgte in 2011.

Bürgermeister

Der Bürgermeister kann der Betriebsleitung Weisungen erteilen. Dies gilt nicht für die Angelegenheiten der laufenden Betriebsführung, die ausschließlich der Betriebsleitung obliegen. Der Bürgermeister bereitet im Benehmen mit der Betriebsleitung die Vorlagen für den Betriebsausschuss und den Rat vor.

Wirtschaftsplan

Der Eigenbetrieb hat spätestens einen Monat vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan und der Stellenübersicht.

Vorjahresabschluss

Der Rat der Stadt Monheim am Rhein hat den von uns geprüften und mit eingeschränktem Bestätigungsvermerk versehenen Jahresabschluss und Lagebericht am 21. Dezember 2011 festgestellt und dem Betriebsausschuss Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss in Höhe von € 200.555,25 wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.