



STADT
TROISDORF

Beteiligungsbericht 2018

Inhaltsverzeichnis

Rechtsgrundlagen / Allgemeines	9
A.1 § 117 Gemeindeordnung (GO) NRW	9
A.2 § 52 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)	9
A.3 Weitere Hinweise	10
B. Übersicht über die Unternehmen, an denen die Stadt Troisdorf beteiligt ist	13
C. Zu den einzelnen Beteiligungen	14
Allgemeine Hinweise	14
a. TroiKomm GmbH, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf	15
1. Unternehmensgegenstand.....	15
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	15
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	16
4. Eintragung im Handelsregister	16
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	17
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	18
7. Zusammensetzung der Organe.....	25
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	26
b. Stadtwerke Troisdorf GmbH	27
1. Unternehmensgegenstand.....	27
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	27
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	27
4. Eintragung im Handelsregister	28
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	29
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	30
7. Zusammensetzung der Organe.....	36
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	36
c. Troiline GmbH	37

Stadt Troisdorf, Beteiligungsbericht 2018

1. Unternehmensgegenstand	37
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	37
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	38
4. Eintragung im Handelsregister	38
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	39
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	40
7. Zusammensetzung der Organe.....	44
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	44
d. öPA Verkehrsgesellschaft mbH	45
1. Unternehmensgegenstand	45
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	45
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	46
4. Eintragung im Handelsregister	46
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	47
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	47
7. Zusammensetzung der Organe.....	52
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	53
e. AGGUA Gesellschaft für den Betrieb von Sport- und Freizeiteinrichtungen mbH.....	55
1. Unternehmensgegenstand	55
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	55
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	55
4. Eintragung im Handelsregister	56
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	56
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	57
7. Zusammensetzung der Organe.....	63
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	64

f. TroPark GmbH.....	65
1. Unternehmensgegenstand	65
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	65
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	65
4. Eintragung im Handelsregister	66
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	67
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	67
7. Zusammensetzung der Organe.....	72
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	73
g. Industriepark Troisdorf GmbH	75
1. Unternehmensgegenstand	75
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	75
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	75
4. Eintragung im Handelsregister	76
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	77
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	78
6.1 Bilanz.....	78
6.1.1 Aktiva.....	78
7. Zusammensetzung der Organe.....	84
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	84
h. Bioenergie Troisdorf GmbH.....	85
1. Unternehmensgegenstand	85
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	85
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	85
4. Eintragung im Handelsregister	86
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	86

Stadt Troisdorf, Beteiligungsbericht 2018

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	87
7. Zusammensetzung der Organe.....	89
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	89
i. meine-Energie eG & Co. KG	91
1. Unternehmensgegenstand	91
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	91
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	91
4. Eintragung im Genossenschaftsregister	92
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	92
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	93
7. Zusammensetzung der Organe.....	96
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	96
j. Abwasserbetrieb Troisdorf AöR.....	97
1. Unternehmensgegenstand	97
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	97
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	98
4. Eintragung im Handelsregister; Satzungsregelungen.....	98
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	98
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	99
7. Zusammensetzung der Organe.....	106
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen	106
k. TROWISTA – Troisdorfer Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketing GmbH	107
1. Unternehmensgegenstand	107
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	107
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	108
4. Eintragung im Handelsregister	109

5. Beteiligungen an der Gesellschaft	109
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	110
7. Zusammensetzung der Organe.....	115
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	115
I. BRS – Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH.....	117
1. Unternehmensgegenstand.....	117
2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks.....	117
3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft.....	117
4. Eintragung im Handelsregister	118
5. Beteiligungen an der Gesellschaft	119
6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018	120
7. Zusammensetzung der Organe.....	125
8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen.....	125
m. nachrichtlich weitere Beteiligungen	127

Rechtsgrundlagen / Allgemeines

A.1

§ 117 Gemeindeordnung (GO) NRW

- (1) Die Gemeinde hat einen Beteiligungsbericht zu erstellen, in dem ihre wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung, unabhängig davon, ob verselbständigte Aufgabenbereiche dem Konsolidierungskreis des Gesamtabschlusses angehören, zu erläutern ist. Dieser Bericht ist jährlich bezogen auf den Abschlussstichtag des Gesamtabschlusses fortzuschreiben und dem Gesamtabschluss beizufügen. Der Beteiligungsbericht ist dem Jahresabschluss nach § 95 beizufügen, wenn kein Gesamtabschluss nach § 116 aufzustellen ist.
- (2) Der Beteiligungsbericht ist dem Rat und den Einwohnern zur Kenntnis zu bringen. Die Gemeinde hat zu diesem Zweck den Bericht zur Einsichtnahme verfügbar zu halten. Auf die Möglichkeit zur Einsichtnahme ist in geeigneter Weise öffentlich hinzuweisen.

A.2 § 52 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

- (1) Im Beteiligungsbericht nach § 117 der Gemeindeordnung sind gesondert anzugeben und zu erläutern:
 1. die Ziele der Beteiligung,
 2. die Erfüllung des öffentlichen Zwecks,
 3. die Beteiligungsverhältnisse,
 4. die Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage,
 5. die Leistungen der Beteiligungen, bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen,
 6. die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde,
 7. die Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen,
 8. der Personalbestand jeder Beteiligung.
- (2) Im Bericht sind die Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen der Beteiligungen in einer Zeitreihe abzubilden, die das abgelaufene Geschäftsjahr,

das Vorjahr und das Vorvorjahr umfasst. Die Darstellung kann bei den Bilanzen auf die in § 266 des Handelsgesetzbuches (HGB) in den Absätzen 2 und 3 mit Buchstaben und römischen Zahlen bezeichneten Posten in der vorgeschriebenen Reihenfolge beschränkt werden. Bei den Gewinn- und Verlustrechnungen können Erleichterungen nach § 276 HGB unabhängig von der Einhaltung der dort beschriebenen Größenklassen in Anspruch genommen werden. Werden bei den Beteiligungen für die Jahresabschlussanalyse Strukturbilanzen erstellt, können diese die vollständigen Bilanzen ersetzen.

- (3) Dem Bericht ist eine Übersicht über die gemeindlichen Beteiligungen unter Angabe der Höhe der Anteile an jeder Beteiligung in Prozent beizufügen.

A.3 Weitere Hinweise

Mit dem Beteiligungsbericht wird sichergestellt, dass die Ratsmitglieder und die Einwohner der Gemeinde eine Information über ihre Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des öffentlichen bzw. privaten Rechts erhalten. Neben den vorgenannten Kriterien ist hier noch die Art der Beteiligungsverhältnisse und die Zusammensetzung der Organe der betreffenden Gesellschaften von Interesse.

Unter einer wirtschaftlichen Betätigung ist der Betrieb von Unternehmen zu verstehen, die als Hersteller, Anbieter oder Verteiler von Gütern und Dienstleistungen am Markt tätig werden, sofern die Leistung ihrer Art nach auch von einem privaten Betrieb mit der Absicht auf Gewinnerzielung erbracht werden könnte.

Dabei sind der Gemeinde gem. § 107 Abs. 1 GO NRW enge Grenzen gesetzt. Bestimmte Einrichtungen einer Gemeinde werden vom Gesetzgeber **nicht** als wirtschaftliche Betätigung angesehen. Dazu zählen z.B. Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist, oder öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind (§ 107 Abs. 1 GO NRW).

Die Gemeinde kann Leistungen selbst und unmittelbar erbringen, d.h. ohne Zwischenschaltung eines besonderen Rechtsträgers. Sind jedoch im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung Daueraufgaben zu erfüllen, ist es sinnvoll, hierfür mehr oder weniger selbständige Einrichtungen zu schaffen. Dabei können Organisationsformen sowohl aus dem Bereich des öffentlichen als auch des privaten Rechts gewählt werden.

Bei den **öffentlich-rechtlichen Organisationsformen** stehen rechtlich selbständige und rechtlich unselbständige Einrichtungen zur Auswahl, so dass je nach Aufgabenstellung eine geeignete Betriebsform gefunden werden kann.

Die Regelung des § 114 a GO NRW erweitert das Angebot an Rechtsnormen des öffentlichen Rechts für die wirtschaftliche und nicht-wirtschaftliche Betätigung der Gemeinden. Mit der „Anstalt des Öffentlichen Rechts“ (AöR) soll den Gemeinden eine wirkungsvollere Steuerung als in der privatrechtlichen Organisationsform ermöglicht werden.

Übersicht öffentlich-rechtliche Organisationsformen



Im Rahmen der Unternehmen und Einrichtungen des **privaten Rechts** muss die Gemeinde die einschränkenden Bedingungen des § 108 GO NRW beachten.

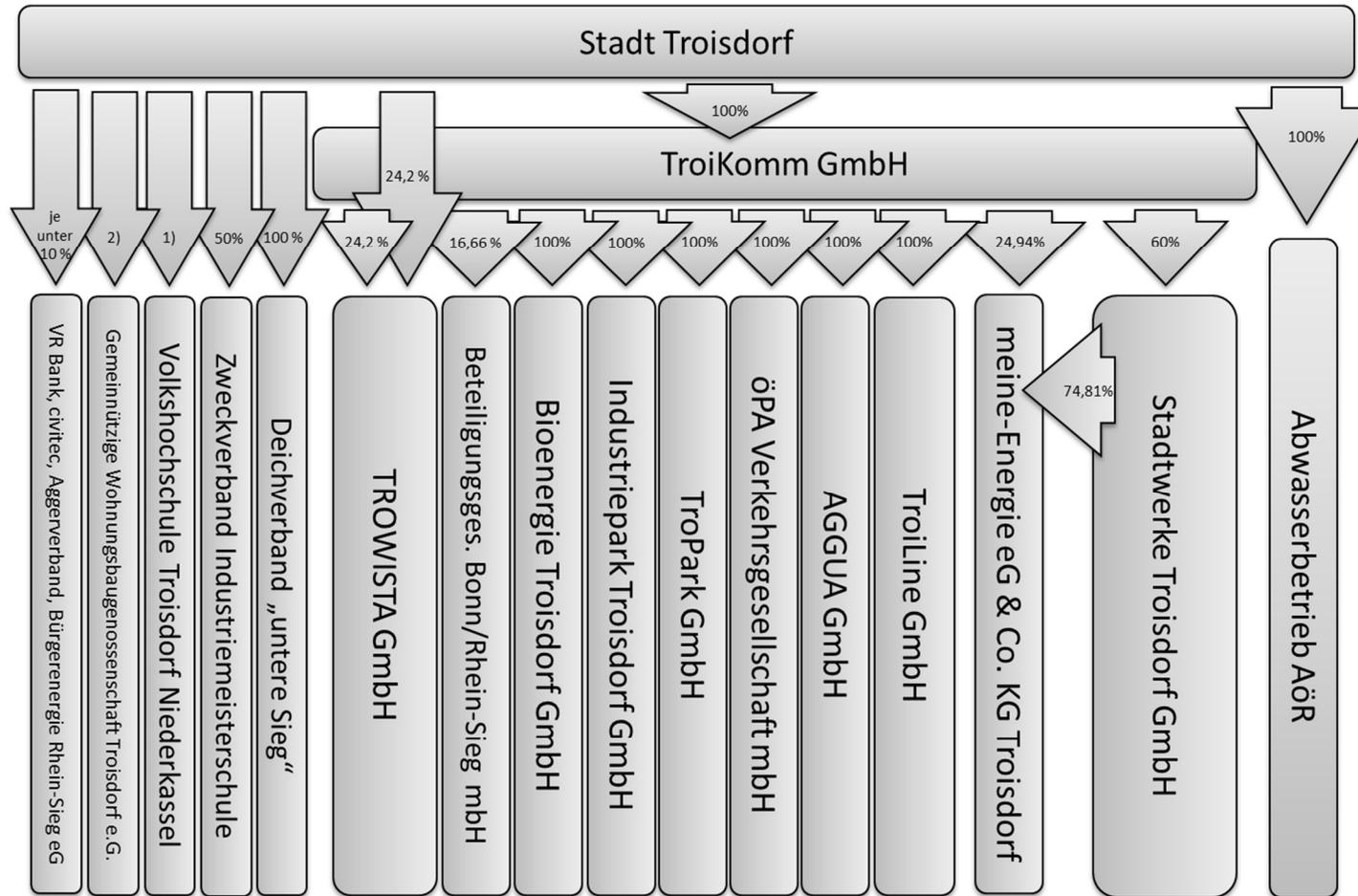
Übersicht der Organisationsformen des privaten Rechts



Der Beteiligungsbericht enthält die Jahresabschlussdaten der einzelnen Beteiligungen für die Berichtsjahre 2016 bis 2018. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung ist erläutert.

Bei den Unternehmungen, an denen die Stadt mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist, wird die mit der Prüfung beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft auch mit den Feststellungen nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) betraut. Die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung wird hierdurch bestätigt. Die Sachlage wird nachstehend zu den einzelnen Gesellschaften erläutert. Weiterhin werden Aussagen über die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität der geprüften Unternehmungen widergegeben. Die Rechte der Rechnungsprüfungsbehörde nach § 54 HGrG können als gesichert angenommen werden. Die Belange des Controllings werden mit den Beteiligungen jeweils abgestimmt. Eine wichtige Basis sind hierbei die Wirtschaftspläne und mittelfristigen Finanzplanungen der Beteiligungen, verbunden mit Angaben über die zu erwartenden Erfolgsaussichten.

B. Übersicht über die Unternehmen, an denen die Stadt Troisdorf beteiligt ist



- 1) Der prozentuale Anteil der Stadt Troisdorf ist variabel. Er bestimmt sich am Verhältnis der Einwohner der Stadt Troisdorf zu denen der Stadt Niederkassel.
- 2) Der prozentuale Anteil der Stadt Troisdorf ist variabel. Er bestimmt sich am Verhältnis der Geschäftsanteile aller Genossen untereinander.

C. Zu den einzelnen Beteiligungen

Allgemeine Hinweise

Die nachstehenden Angaben werden je Gesellschaft im Beteiligungsbericht aufgenommen:

- **Zu Ziffer 1:** Der Unternehmensgegenstand wird entsprechend der Regelung des im Berichtsjahr aktuell geltenden Gesellschaftsvertrags bzw. des Eintrags im Handels- oder Genossenschaftsregister wiedergegeben.
- **Zu Ziffer 2:** Hier werden Informationen zum Ziel der Beteiligung sowie zur öffentlichen Zwecksetzung gegeben.
- **Zu Ziffer 3:** Zur Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft werden die individuellen Regelungen in den Gesellschaftsverträgen angegeben sowie die im Berichtsjahr tätige Wirtschaftsprüfungsgesellschaft. Darüber hinaus erfolgt eine allgemeine Information über den jeweils erteilten Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft einschließlich etwaiger einschränkender Aussagen.
- **Zu Ziffer 4:** Die Informationen zu den Handelsregister- bzw. Genossenschaftsregistereinträgen basieren auf Auszügen aus August 2019.
- **Zu Ziffer 5:** Es werden die Beteiligungsverhältnisse an dem jeweiligen Unternehmen angegeben.
- **Zu Ziffer 6:** Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen werden in tausend Euro (T€) abgebildet. Im Rahmen der Datenübernahme wurden sowohl die Einzelwerte als auch die Summen auf T€ gerundet. Daraus können sich in Einzelfällen Rundungsdifferenzen ergeben. Aus den Prüfungsberichten und Jahresabschlüssen der Gesellschaften werden wesentliche Kernaussagen zur Unternehmenssituation, zu Chancen und Risiken und zur künftigen Entwicklung der Gesellschaften in den Beteiligungsbericht aufgenommen.
- **Zu Ziffer 7:** Die Organe der Gesellschaft werden mit ihrer Bezeichnung angegeben sowie die Mitglieder benannt. Soweit bekannt werden auch Beruf/Funktionen angegeben.
- **Zu Ziffer 8:** Aus den vorliegenden Prüfungsberichten und Jahresabschlüssen werden wesentliche Kernaussagen übernommen, die die Auswirkungen auf den städtischen Haushalt bzw. die verbundenen Unternehmen erläutern.

a. TroiKomm GmbH

a. TroiKomm GmbH, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages das Halten und Verwalten von städtischen Beteiligungen aller Art. Weiterhin sind Gegenstand des Unternehmens alle Unternehmensgegenstände der jeweils in den Konzern integrierten Tochterfirmen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig und nützlich sind. Sie kann andere Unternehmen übernehmen, errichten und sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist weiterhin berechtigt, Zweigniederlassungen oder Betriebsstätten zu errichten.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf sichert sich mit der Beteiligung an der TroiKomm GmbH den Einfluss auf die Gestaltung von Dienstleistungen bei der Versorgung der Bürger und Bürgerinnen sowie der ortsansässigen Unternehmen mit Strom, Gas und Wasser. Darüber hinaus wird durch die TroiKomm GmbH Einfluss auf die Wirtschaftsförderung und die Gestaltung der energie- und wasserwirtschaftlichen Aktivitäten genommen. Dies erfolgt gemeinsam mit der Energie- und Wasserversorgung Bonn/Rhein-Sieg GmbH zur Optimierung der Ver- und Entsorgungsstrukturen in der Region Bonn/Rhein-Sieg, die im Fokus der gesamtwirtschaftlichen und gesellschaftspolitischen Entwicklung der Stadt Troisdorf liegen.

Der öffentliche Zweck der TroiKomm besteht gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages darin, die Tochtergesellschaften der Stadt zu bündeln, um die Gesellschaften zu stärken und damit deren – auf die jeweiligen öffentlichen Zwecke ausgerichtete – Aufgabenerfüllung zu sichern. Durch den Abschluss von Kooperationsverträgen (Cash-Pool, Geschäftsbesorgung, Steuerungs- und Risikomanagement, Bündelung von Gewinnen und Verlusten durch Gewinnabführungsverträge), insbesondere mit den Unternehmen des TroiKomm-Verbundes, wird eine effiziente Aufgabenerledigung sichergestellt und der öffentliche Zweck erfüllt.

a. TroiKomm GmbH

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Jahresabschluss und der Lagebericht der TroiKomm sind durch die Geschäftsführer in entsprechender Anwendung des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften gemäß § 15 Absatz 1 des Gesellschaftsvertrages aufzustellen.

Jahresabschluss und Lagebericht sind durch den vom Aufsichtsrat gewählten Abschlussprüfer gemäß § 15 Absatz 2 des Gesellschaftsvertrages in entsprechender Anwendung des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften zu prüfen. Im Rahmen der Prüfung ist in entsprechender Anwendung des § 53 Absatz 1 und 2 Haushaltsgrundsätzegesetzes die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen und über die wirtschaftlich bedeutsamen Sachverhalte zu berichten.

Die Befugnisse des § 54 Haushaltsgrundsätzegesetzes werden der Stadt Troisdorf eingeräumt.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 23. Mai 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 3892 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH
der Stadt Troisdorf

und hat ihren Sitz in Troisdorf.

Für die Firma sind zwei Geschäftsführer,

Herr Michael Roelofs, Mülheim an der Ruhr,

mit der Befugnis, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfts abzuschließen und

a. TroiKomm GmbH

Frau Andrea Vogt, Lohmar,

mit der Befugnis, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte abzuschließen,

bestellt.

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stammkapital in €	Anteil in €	Anteil in %
Stadt Troisdorf		15.400.000	100
Summe	15.400.000	15.400.000	100

a. TroiKomm GmbH

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Konzessionen und ähnliche Rechte	8.200,00	8.200,00	8.200,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke ohne Bauten	95.691,62	95.691,62	95.691,62	0,00	0,00
2. Technische Anlagen	7.229.137,88	7.883.530,97	8.536.854,88	-654.393,09	-8,30
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.224,96	27.896,18	23.353,79	-6.671,22	-23,91
Summe Sachanlagen	7.346.054,46	8.007.118,77	8.655.900,29	-661.064,31	-8,26
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	38.941.810,31	36.141.810,31	36.141.810,31	2.800.000,00	7,75
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	5.144.895,26	5.144.895,26	5.144.895,26	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	25.200.000,00	29.069.306,62	30.105.139,63	-3.869.306,62	-13,31
5. Sonstige Ausleihungen	60.120,00	60.120,00	60.120,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	69.346.825,57	70.416.132,19	77.451.965,20	-1.069.306,62	-1,52
Summe Anlagevermögen	76.701.080,03	78.431.450,96	86.116.065,49	-1.730.370,93	-2,21
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
Zur Veräußerung bestimmte Grundstücke	13.833,97	13.833,97	13.833,97	0,00	0,00
II. Forderungen					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	80,00	1.243,60	1.188,00	-1.163,60	-93,57
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	13.870.463,73	12.680.985,14	9.504.140,93	1.189.478,59	9,38
3. Forderungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	50.000,00	50.000,00	21.000,00	0,00	0,00
4. Forderungen gegen Gesellschafter	872.698,75	704.732,16	1.325.202,91	167.966,59	23,83
5. Sonstige Vermögensgegenstände	1.776.754,54	1.684.030,43	2.565.747,98	92.724,11	5,51
Summe Forderungen	16.569.997,02	15.120.991,33	13.417.279,82	1.449.005,69	9,58
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	106.198,85	493.717,08	1.873.417,68	-387.518,23	-78,49
Summe Umlaufvermögen	16.690.029,84	15.628.542,38	15.304.531,47	1.061.487,46	6,79
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	93.391.109,87	94.059.993,34	101.420.596,96	-668.883,47	-0,71

a. TroiKomm GmbH

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	15.400.000,00	15.400.000,00	15.400.000,00	0,00	0,00
II. Kapitalrücklage	1.513.683,38	1.513.683,38	1.513.683,38	0,00	0,00
III. Gewinnrücklage	11.623.156,20	6.811.888,76	6.811.888,76	4.811.267,44	70,63
IV. Gewinn-/Verlustvortrag	222.771,95	222.771,95	-2.007.619,90	0,00	0,00
V. Jahresfehlbetrag/-überschuss	2.126.667,65	4.811.267,44	2.230.391,85	-2.684.599,79	-55,80
Summe Eigenkapital	30.886.279,18	28.759.611,53	23.948.344,09	2.126.667,65	7,39
B. Rückstellungen					
1. Rückstellungen für Pensionen	996.513,00	891.124,00	781.149,00	105.389,00	11,83
2. Steuerrückstellungen	1.213.950,00	1.563.444,00	1.128.859,91	-349.494,00	-22,35
3. Sonstige Rückstellungen	945.594,74	899.914,77	901.032,69	45.679,97	5,08
Summe Rückstellungen	3.156.057,74	3.354.482,77	2.811.041,60	-198.425,03	-5,92
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	48.571.225,00	27.173.284,74	27.950.608,62	21.397.940,26	78,75
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	69.787,01	70.104,71	35.853,67	-317,70	-0,45
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	9.840.334,65	5.270.952,72	16.328.731,55	4.569.381,93	86,69
4. Verbindlichkeiten an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	14,40	133,83	-14,40	-100,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	3.430,40	0,00	0,00	3.430,40	100,00
6. Sonstige Verbindlichkeiten	863.995,89	29.431.542,47	30.345.883,60	-28.567.546,58	-97,06
Summe Verbindlichkeiten	59.348.772,95	61.945.899,04	74.661.211,27	-2.597.126,09	-4,19
Summe Passiva	93.391.109,87	94.059.993,34	101.420.596,96	-668.883,47	-0,71

a. TroiKomm GmbH

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse	2.508.582,49	2.122.282,29	2.072.115,76	386.300,20	18,20
2. Sonstige betriebliche Erträge	395.225,45	12.516,39	60.770,04	382.709,06	3.057,66
3. Personalaufwand					
a. Löhne und Gehälter	992.518,00	854.878,85	833.577,26	137.639,15	16,10
b. soziale Abgaben, Altersversorgung	348.902,32	286.325,85	214.720,09	62.576,47	21,85
Summe Personalaufwand	1.341.420,32	1.141.204,70	1.048.297,35	200.215,62	17,54
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	662.690,13	660.862,91	659.606,78	1.827,22	0,28
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	831.392,41	399.075,95	237.588,30	432.316,46	108,33
6. Erträge aus Beteiligungen	1.666.721,00	1.684.528,46	1.351.195,13	-17.807,46	-1,06
7. Ertrag aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages	4.909.157,97	6.588.832,13	6.897.173,43	-1.679.674,16	-25,49
8. An Organgesellschaften weiterbelastete Ertragssteuern	1.640.766,57	2.537.449,79	751.035,52	-896.683,22	-35,34
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.447.799,38	1.644.047,63	1.877.083,28	-196.248,25	-11,94
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Aufwendungen aus Verlustübernahme	4.531.870,40	3.357.802,95	6.793.922,56	1.174.067,45	34,97
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.375.120,93	1.433.766,60	1.572.324,49	-58.645,67	-4,09
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.825.758,67	7.596.943,58	2.697.633,68	-3.771.184,91	-49,64
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.680.867,47	2.767.452,59	451.795,19	-1.086.585,12	-39,26
15. Sonstige Steuern	18.223,55	18.223,55	15.446,63	0,00	0,00
16. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.126.667,65	4.811.267,44	2.230.391,86	-2.684.599,79	-55,80

a. TroiKomm GmbH

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Rahmenbedingungen & Unternehmenssituation

Die TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf, bündelt als Holding die wirtschaftlichen Aktivitäten der Stadt Troisdorf. So hat die TroiKomm GmbH Ergebnisabführungsverträge mit der Stadtwerke Troisdorf GmbH, der Industriepark Troisdorf GmbH, der TroPark GmbH, der öPA Verkehrsgesellschaft mbH, der AGGUA Troisdorf GmbH sowie mit der Troiline GmbH abgeschlossen. Des Weiteren hält die TroiKomm GmbH auch eine Beteiligung an der BRS Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH. Außerdem erbringt die TroiKomm GmbH kaufmännische Dienstleistungen für die Gesellschaften des TroiKomm-Verbundes und den Abwasserbetrieb Troisdorf AöR. Darüber hinaus betreibt die TroiKomm den Solarpark Oberlar.

Da bedingt durch den Ergebnisabführungsvertrag mit der Stadtwerke Troisdorf GmbH die Energiebranche die Hauptaktivität der TroiKomm GmbH darstellt, hat die Entwicklung der Energiebranche für die TroiKomm eine besondere Bedeutung.

Nach vorläufigen Berechnungen ist der Energieverbrauch in Deutschland um 3,5 % gegenüber dem Vorjahr gesunken. Damit fiel der Energieverbrauch in Deutschland auf den niedrigsten Stand seit Anfang der 1970er Jahre. Für den Rückgang sind vor allem die gestiegenen Energiepreise, die milde Witterung sowie Verbesserungen bei der Energieeffizienz verantwortlich. Die verbrauchssteigernde Wirkung der Faktoren Konjunktur und Bevölkerungszuwachs traten dagegen in den Hintergrund. Für das Jahr 2018 ist ein leichter Rückgang des Bruttoinlandsstromverbrauchs um 0,6 % zu verzeichnen. Der wesentliche Grund für den Rückgang ist die steigende Energieeffizienz. Der Erdgasbedarf ist aufgrund der warmen Witterung um -1,6 % im Vergleich zum Vorjahr zurückgegangen. Sowohl in den privaten Haushalten als auch in den Anlagen der Fernwärmeversorger wurde deutlich weniger Erdgas genutzt als noch im Vorjahr. Außerdem war das Jahr 2018 weiterhin durch die aufgrund des starken Wettbewerbs in den Geschäftsbereichen Strom- und Gasvertrieb weiter gestiegenen Beschaffungskosten auf den Großhandelsmärkten sowie durch die gestiegenen abgewälzten Kosten durch vorgelagerte Netzbetreiber geprägt.

Trotz dieser Entwicklungen konnte die Stadtwerke Troisdorf GmbH das geplante Ergebnis leicht übertreffen. Das Vorjahresergebnis wurde im Wesentlichen aufgrund von gesunkenen Deckungsbeiträgen in den Geschäftsfeldern Stromvertrieb und Gasvertrieb allerdings verfehlt.

a. TroiKomm GmbH

Die TroPark GmbH konnte im Jahr 2018 nicht die geplanten Kaufverträge abschließen, bzw. umsetzen, da viele Investoren noch die Finanzierung oder andere Parameter klären mussten. Somit lag auch der Ergebnisbeitrag der Gesellschaft deutlich unter dem Planwert und unter dem Vorjahreswert. Im Gegensatz dazu erwartet die TroPark GmbH im Geschäftsjahr 2019 eine deutliche Verbesserung des Ergebnisses. Hierzu werden auch Erträge beitragen, die bereits im Jahr 2018 erwartet wurden.

Aufgrund dieser Entwicklungen liegt der Jahresüberschuss der TroiKomm GmbH unter dem Planwert und unter dem Vorjahreswert.

Chancen- und Risikobericht

Die TroiKomm GmbH ist über ihre Beteiligungsunternehmen einer Reihe von Risiken ausgesetzt.

Der unverändert harte Wettbewerb auf den Strom- und Gasmärkten birgt für die Stadtwerke Troisdorf GmbH die Gefahr, dass Wettbewerber sich weiter im heimischen Markt etablieren und stärker als bisher versuchen, nennenswerte Kunden abzuwerben. Besonders im Stadtgebiet Troisdorf, das die Basis des wirtschaftlichen Erfolgs des Unternehmens darstellt, ist sensibel und mit Augenmaß zu agieren, um Kundenabwanderungen zu vermeiden. Chancen werden in Kundenbindungs- und Rückgewinnungsaktionen gesehen.

Des Weiteren stellen politisch initiierte regulatorische Eingriffe Risiken für die Stadtwerke Troisdorf GmbH dar. So wurde in der Vergangenheit durch den Gesetzgeber eine Vielzahl neuer Gesetze bzw. Verordnungen beschlossen, die bei der Stadtwerke Troisdorf GmbH dazu führen, dass die internen Prozesse deutlich komplexer und somit fehleranfälliger werden.

So stellt auch das Gesetz zur Digitalisierung der Energiewende die Stadtwerke Troisdorf GmbH vor große Herausforderungen, die sowohl Chancen als auch Risiken beinhalten. So muss sich das Unternehmen auf die neuen Anforderungen einstellen, denn neue Gerätetechnologien, IT-Systeme und eine höhere Prozessautomatisierung werden den Messstellenbetrieb enorm verändern. Da auch strenge Auflagen zu IT-Sicherheit, Datenschutz und Zertifizierung zu erfüllen sind, wird die Komplexität des gesamten Systems steigen. Allerdings bietet das geplante Gesetz auch die Chance, durch intelligente Produkte neue Kunden zu gewinnen.

a. TroiKomm GmbH

Bei der TroPark GmbH resultieren die Risiken und Chancen hauptsächlich aus der Vermarktung der Grundstücke. So beginnt die TroPark GmbH in diesem Jahr mit der Erschließung des ersten Baugebietes im Stadtteil Friedrich-Wilhelms-Hütte. Hier wird die TroPark GmbH auch Mehrfamilienhäuser errichten, deren Wohnungen die TroPark GmbH selbst vermieten will. Parallel wird in Sieglar der B-Plan S 195 vorangetrieben.

Die Risiken der AGGUA Troisdorf GmbH betreffen hauptsächlich den Betrieb des Freizeitbades in technischer und wirtschaftlicher Hinsicht.

Risiken der öPA Verkehrsgesellschaft mbH begründen sich hauptsächlich aus der Auslastung der Parkflächen, damit auch zukünftig die geplanten Deckungsbeiträge erzielt werden können.

Bei der Industriepark Troisdorf GmbH ergeben sich Chancen und Risiken aus dem Aufbau des Geschäftsfeldes energienahe Dienstleistungen. Diese betreffen auch allgemeine unternehmerische Risiken wie das Kundenwechselrisiko aufgrund des Wettbewerbs und eine fehlende kundenseitige Akzeptanz bei neuen Produkten.

Risiken der Troiline GmbH betreffen zunächst den Bau des Glasfasernetzes, mit dem Ende des 1. Quartals 2019 begonnen werden soll. Dabei ist sowohl auf die Einhaltung des Kostenrahmens als auch auf die termingerechte Fertigstellung der Baumaßnahme zu achten. Im weiteren Verlauf des Projektes liegen die Risiken auch im Betrieb des Netzes. Neben den erläuterten Risiken bietet das neue Geschäftsfeld aber auch Chancen für die Troiline GmbH. Diese liegen einerseits in der modernen Glasfasertechnik, wodurch die Troiline GmbH den Kunden eine deutlich höhere Bandbreite als die Wettbewerber zur Verfügung stellen kann.

Ein weiteres Risiko der TroiKomm betrifft die Anerkennung der Organschaft durch die Finanzbehörden. So hatte sich zunächst durch das Urteil des Bundesfinanzhofs (BFH) vom 10.05.2017 die Risikosituation für die TroiKomm GmbH erhöht, da der BFH im vorliegenden Fall die Organschaft nicht anerkannt hat. Mit dem im Rahmen des Jahressteuergesetzes 2018 neu eingeführten § 14 (2) KStG hat sich die Eintrittswahrscheinlichkeit dieses Risikos allerdings wieder deutlich vermindert.

Die TroiKomm GmbH begegnet diesen Risiken mit einem zentralen konzernweiten Risikomanagement-System, in dem die Erfassung, Bewertung und Steuerung der identifizierten Risiken erfolgt. Aber auch das finanzwirtschaftliche Controlling, einschließlich des zugehörigen Berichtswesens, ist ein wesentlicher Bestandteil des Risikomanagementsystems.

a. TroiKomm GmbH

Im Berichtsjahr wurde das vorhandene softwaregestützte Risikomanagement-System vom Risikomanager fortlaufend gepflegt. Die Interne Revision mit ihrem Berichtswesen sowie ein Compliance System runden das Risikomanagementsystem ab.

Erhebliche Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden, sind nicht erkennbar.

Prognosebericht

Die TroiKomm GmbH plant für das Geschäftsjahr 2019 einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 2.564. Dieser Wert liegt um T€ 437 über dem Ergebnis des Geschäftsjahres 2018. Ursache für diese Entwicklung ist im Wesentlichen eine Verbesserung des Beteiligungsergebnisses.

Für das Geschäftsjahr 2020 wird eine weitere Verbesserung des Ergebnisses erwartet. Ursache hierfür ist im Wesentlichen eine Ergebnisentwicklung in der TroPark GmbH.

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung	
				2018 - 2017	
				in %	
Eigenkapitalquote	33,1%	30,6%	23,6%	2,5%	
Fremdkapitalquote	66,9%	69,4%	76,4%	-2,5%	
Eigenkapitalrentabilität	6,9%	16,7%	9,3%	-9,8%	
Gesamtkapitalrentabilität	2,3%	5,1%	2,2%	-2,8%	

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung	
				2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeit	10,50	9,00	8,00	1,50	16,67
Teilzeit	5,50	5,00	5,25	0,50	10,00
Summe	16,00	14,00	13,25	2,00	14,29

a. TroiKomm GmbH

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
1. Geschäftsführer	Blatzheim	Peter	Diplom-Kaufmann
2. Geschäftsführerin	Vogt	Andrea	Diplom-Volkswirtin

Aufsichtsrat			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Vorsitzender	Möws	Thomas	Verwaltungsfachangestellter
1. Stellvert. Vorsitzender	Weller (bis 18.09.2018 - Ratssitzung)	Jürgen	Gewerkschaftssekretär
1. Stellvert. Vorsitzender	Goossens (ab 18.09.2018 - Ratssitzung)	Frank	SPD
2. Stellvert. Vorsitzender	Herrmann	Friedhelm	Physik-Ingenieur
Mitglied	Biber	Alexander	Regierungsinspektor
Mitglied	Eschbach	Heinz	1. Beigeordneter Stadt Troisdorf
Mitglied	Göllner	Uwe	Rentner
Mitglied	Zierner	Mirka	Rechtsanwältin
Mitglied	Scholtes	Dietmar	Software-Entwickler
Mitglied	Weißenfels	Alfons	Rentner

a. TroiKomm GmbH

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Die Gesellschaft erstellt als Muttergesellschaft einen Konzernabschluss und einen Konzernlagebericht, die beim Amtsgericht Siegburg (HRB 3892) hinterlegt werden.

Die Gesellschaft ist Mutterunternehmen für die folgenden inländischen Tochterunternehmen gemäß § 290 HGB, die damit auch verbundene Unternehmen gemäß § 271 Abs. 2 HGB sind. Als verbundene Unternehmen werden alle unmittelbaren und mittelbaren Tochtergesellschaften der Gesellschaft angesehen.

Die Anteile an den verbundenen Unternehmen stellen sich wie folgt dar:

Finanzanlagen Anteile an verbundenen Unternehmen:	Anteil	EK 2018	Ergebnis	
	%	T€	T€	
Stadtwerke Troisdorf GmbH, Troisdorf	60	39.538		Ergebnisabführungsvertrag
öPA Verkehrsgesellschaft mbH, Troisdorf	100	2.164	0	Ergebnisabführungsvertrag
AGGUA TROISDORF Gesellschaft für den Betrieb von Sport- und Freizeiteinrichtungen mbH, Troisdorf	100	1.327	0	Ergebnisabführungsvertrag
TroPark GmbH, Troisdorf	100	2.741	0	Ergebnisabführungsvertrag
Industriepark Troisdorf GmbH, Troisdorf	100	1.745	0	Ergebnisabführungsvertrag
Troiline GmbH, Troisdorf	100	2862	0	Ergebnisabführungsvertrag
Bioenergie Troisdorf GmbH, Troisdorf	100	170	-2	

Darüber hinaus hält die Gesellschaft Beteiligungen an den folgenden Unternehmen, die gemäß § 311 HGB als assoziierte Unternehmen gelten:

Beteiligungen als assoziierte Unternehmen:	Anteil	EK 2018	Ergebnis
	%	T€	T€
TROWISTA – Troisdorfer Wirtschafts- und Stadtmarketing Gesellschaft mbH, Troisdorf	24,19	244	-31
meine Energie eG & Co. KG, Troisdorf	24,94	41	7

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens, gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages, ist die Versorgung mit Energie und Wasser.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig und nützlich sind. Sie kann andere Unternehmen, die demselben Zwecke dienen, übernehmen, errichten und sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist weiterhin berechtigt, Zweigniederlassungen oder Betriebsstätten zu errichten.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf beteiligt sich an der Stadtwerke Troisdorf GmbH mit dem Ziel, ihren politischen Einfluss auf die Gestaltung der lokalen Versorgungswirtschaft zu erhalten.

Die Stadtwerke Troisdorf GmbH engagiert sich als Infrastrukturdienstleister und Versorger und darüber hinaus für die Bürgerinnen und Bürger Troisdorfs auch im Bereich Umweltschutz. Sie beteiligen sich an Stadtfesten, erteilen Energieunterricht in Schulen und veranstalten regelmäßig Kunstaussstellungen in den eigenen Räumen. Mit ihrem vielfältigen Engagement, aber auch als bedeutender Ausbildungsbetrieb und attraktiver Arbeitgeber sowie mit zahlreichen Aufträgen an heimische Unternehmen trägt das Unternehmen zur Lebensqualität und zum wirtschaftlichen Erfolg in Stadt und Region bei. Hinzu kommen Bürgernähe und Verlässlichkeit, die den Kunden ein Gefühl von Sicherheit und Vertrauen geben. Damit wird der öffentliche Zweck erfüllt.

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Jahresabschluss ist gemäß § 14 des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften von der Geschäftsleitung aufzustellen und nach der Prüfung durch einen Abschlussprüfer zur Überprüfung an den Aufsichtsrat weiterzuleiten. Im Lagebericht oder im Zusammenhang damit ist auch zur Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und zur Zweckerreichung Stellung zu nehmen sowie auf Risiken der künftigen Entwicklung einzugehen.

Nach Erstellung des Prüfungsberichts durch den Abschlussprüfer sind der Jahresabschluss, der Lagebericht sowie der Vorschlag zur Ergebnisverwendung

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

unverzüglich den Gesellschaftern zur Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses und die Ergebnisverwendung vorzulegen.

Im Rahmen der Abschlussprüfung ist auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen (§ 53 HGRG).

Hinsichtlich der Bekanntmachung sind neben den handelsrechtlichen Bekanntmachungspflichten die Regelungen des § 108 Abs. 3 Satz 1 Nr. 1 Buchstabe c und des § 108 Abs. 1 Nr. 9 und Abs. 2 GO NRW in Verbindung mit § 285 Nr. 9 Handelsgesetzbuch zu berücksichtigen. Der Jahresabschluss und der Lagebericht werden bis zu Feststellung des folgenden Jahresabschlusses zur Einsichtnahme verfügbar gehalten.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 10. Mai 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 4412 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

Stadtwerke Troisdorf GmbH

und hat ihren Sitz in Troisdorf.

Für die Firma sind zwei Geschäftsführer bestellt,

Herr Michael Roelofs, Mülheim an der Ruhr,

einzervertretungsberechtigt mit der Befugnis, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte abzuschließen, und

Frau Andrea Vogt, Lohmar,

bestellt.

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stamm- kapital in €	Anteil in €	Anteil in %
Stadt Troisdorf		0	0
TroiKomm GmbH		15.339.600	60
RheinEnergie AG		10.226.400	40
Summe	25.566.000	25.566.000	100

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen und ähnliche Rechte	1.994.318,63	1.388.180,03	1.558.073,59	606.138,60	43,66
2. Geschäfts- oder Firmenwert	741.477,86	906.486,60	1.071.497,35	-165.008,74	-18,20
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	2.735.796,49	2.294.666,63	2.629.570,94	441.129,86	19,22
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.004.707,60	3.002.701,20	2.983.633,79	2.006,40	0,07
2. Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	4.113.568,23	4.362.963,90	4.593.010,21	-249.395,67	-5,72
3. Erzeugungs- Gewinnungs- und Bezugsanlagen	7.521.439,34	6.005.173,02	4.503.202,31	1.516.266,32	25,25
4. Verteilungsanlagen	52.309.390,22	50.580.292,64	45.486.945,16	1.729.097,58	3,42
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.514.067,22	1.658.447,02	1.547.864,16	-144.379,80	-8,71
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.479.123,56	1.508.138,35	1.765.812,33	970.985,21	64,38
Summe Sachanlagen	70.942.296,17	67.117.716,13	60.880.467,96	3.824.580,04	5,70
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Beteiligungen	3.136.110,89	3.229.133,57	3.401.889,98	-93.022,68	-2,88
3. Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.119,73	1.119,73	1.119,73	0,00	0,00
5. Sonstige Ausleihungen und Genossenschaftsanteile	26.843,64	38.368,08	42.105,23	-11.524,44	-30,04
Summe Finanzanlagen	3.164.074,26	3.268.621,38	3.445.114,94	-104.547,12	-3,20
Summe Anlagevermögen	76.842.166,92	72.681.004,14	66.955.153,84	4.161.162,78	5,73
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	626.245,20	564.105,83	507.527,38	62.139,37	11,02
2. Zum Verkauf vorgesehene Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen	626.245,20	564.105,83	507.527,38	62.139,37	11,02
II. Forderungen					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.468.001,82	16.620.117,36	19.252.108,02	847.884,46	5,10
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	144.570,03	205.165,16	131.047,57	-60.595,13	-29,53
5. Sonstige Vermögensgegenstände	844.607,48	1.680.898,36	857.372,70	-836.290,88	-49,75
Summe Umlaufvermögen	18.457.179,33	18.506.180,88	20.240.528,29	-49.001,55	-0,26
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.039.615,55	4.537.521,68	325.176,79	-3.497.906,13	-77,09
Summe Umlaufvermögen	20.123.040,08	23.607.808,39	21.073.232,46	-3.484.768,31	-14,76
C. Rechnungsabgrenzungsposten	304.442,20	476.635,99	495.591,79	-172.193,79	-36,13
Summe Aktiva	97.269.649,20	96.765.448,52	88.523.978,09	504.200,68	0,52

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	25.566.000,00	25.566.000,00	25.566.000,00	0,00	0,00
II. Kapitalrücklage	13.972.005,14	13.972.005,14	13.972.005,14	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	39.538.005,14	39.538.005,14	39.538.005,14	0,00	0,00
B. Empfangene Ertragszuschüsse	11.453.151,38	11.356.971,86	10.888.082,41	96.179,52	0,85
C. Rückstellungen					
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.832.970,00	3.811.037,00	3.394.375,00	1.021.933,00	26,82
2. Steuerrückstellungen	67.782,10	312.277,66	244.495,56	-244.495,56	-78,29
3. Sonstige Rückstellungen	3.274.567,95	3.950.834,32	3.054.985,77	-676.266,37	-17,12
Summe Rückstellungen	8.175.320,05	8.074.148,98	6.693.856,33	101.171,07	1,25
D. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.313.453,33	12.187.500,00	14.062.500,00	4.125.953,33	33,85
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.144.058,16	8.299.252,28	6.864.279,72	-1.155.194,12	-13,92
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	14.481,58	29.056,02	76.161,61	-14.574,44	-50,16
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	10.299.669,49	12.919.552,90	6.055.652,45	-2.619.883,41	-20,28
5. Sonstige Verbindlichkeiten	4.331.510,07	4.353.461,34	4.270.440,43	-21.951,27	-0,50
Summe Verbindlichkeiten	38.103.172,63	37.788.822,54	31.329.034,21	314.350,09	0,83
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	7.500,00	75.000,00	-7.500,00	-100,00
Summe Passiva	97.269.649,20	96.765.448,52	88.523.978,09	504.200,68	0,52

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse saldiert	128.006.574,37	123.573.521,75	123.486.214,35	4.433.052,62	3,59
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	1.116.777,17	1.195.421,94	971.054,72	-78.644,77	-6,58
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.136.836,03	1.809.120,75	2.390.050,20	327.715,28	18,11
4. Materialeinsatz					
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	55.195.443,21	52.044.102,48	54.661.174,46	3.151.340,73	6,06
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	31.356.033,63	28.491.695,09	26.689.383,03	2.864.338,54	10,05
Summe Materialaufwand	86.551.476,84	80.535.797,57	81.350.557,49	6.015.679,27	7,47
5. Personalaufwand					
a. Gehälter	12.056.405,52	11.762.082,45	10.999.885,04	294.323,07	2,50
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.839.030,84	3.172.706,09	2.673.093,16	666.324,75	21,00
Summe Personalaufwand	15.895.436,36	14.934.788,54	13.672.978,20	960.647,82	6,43
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.593.106,78	5.091.339,33	5.093.344,93	501.767,45	9,86
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.787.345,99	12.909.178,62	12.625.609,13	-121.832,63	-0,94
8. Erträge aus Beteiligungen	62.367,46	138.934,91	138.317,55	-76.567,45	-55,11
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.495,80	1.810,91	83.325,03	-315,11	-17,40
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.017,65	41.083,09	22.278,37	-12.065,44	-29,37
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	351.433,75	373.036,94	400.107,31	-21.603,19	-5,79
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	10.174.268,76	12.915.752,35	13.948.643,16	-2.741.483,59	-21,23
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Steuern vom Einkommen und Ertrag	488.288,31	565.782,10	911.554,74	-77.493,79	-13,70
18. Von der Obergesellschaft belastete Steuern	1.640.766,57	2.537.449,79	751.035,52	-896.683,22	-35,34
19. Sonstige Steuern	539.501,67	531.545,87	510.249,75	7.955,80	1,50
20. Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter	2.620.234,54	3.038.956,58	4.898.679,72	-418.722,04	-13,78
21. Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	4.885.477,67	6.242.018,01	6.877.123,43	-1.356.540,34	-21,73
22. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Unternehmenssituation

Im Geschäftsjahr 2018 erzielte die Stadtwerke Troisdorf GmbH ein Ergebnis vor Ertragsteuern, Ausgleichszahlung und Gewinnabführung in Höhe von T€ 10.174 (im Vorjahr T€ 12.916).

Die Verminderung des Betriebsergebnisses resultiert aus mehreren zum Teil auch gegenläufigen Effekten. So sind die Deckungsbeiträge in den Geschäftsbereichen Strom- und Gasvertrieb um insgesamt T€ 2.294 zurückgegangen. Gegenläufig haben sich die Deckungsbeiträge in den Geschäftsbereichen Wärme und Wasser um insgesamt T€ 644 und in den Geschäftsbereichen Strom- und Gasverteilung um insgesamt T€ 588 verbessert. Zudem sind der Personalaufwand, die Abschreibung sowie die Inanspruchnahme von Fremd- und Dienstleistungen gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Verglichen mit dem Wirtschaftsplan 2018 liegt das Ergebnis vor Ertragsteuern, Ausgleichszahlung und Gewinnabführung um T€ 425 über dem Planwert. Die Ergebnisverbesserung resultiert im Wesentlichen aus dem neutralen Ergebnis bedingt durch die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Gegenläufig wirken sich eine höhere Inanspruchnahme von Fremdleistungen in der Sparte Wasser sowie eine höhere Inanspruchnahme von Dienstleistungen aus.

Chancen und Risikobericht, Voraussichtliche Entwicklung

Im Rahmen ihrer Geschäftstätigkeit ist die Stadtwerke Troisdorf GmbH einer Reihe unternehmerischer Risiken ausgesetzt. Der unverändert harte Wettbewerb auf den Strom- und Gasmärkten birgt die Gefahr, dass Wettbewerber sich weiter im heimischen Markt etablieren und stärker als bisher versuchen, nennenswerte Kundenpotenziale abzuwerben. Besonders auf dem heimischen Markt, der die Basis des wirtschaftlichen Erfolgs des Unternehmens darstellt, ist sensibel und mit Augenmaß zu agieren, um Kundenabwanderungen zu vermeiden.

Als weiteres Risiko sind die volatilen und vermutlich weiter steigenden Großhandelskonditionen zu nennen. Als wesentliche Gründe für diesen Preisanstieg sind die Abkehr von der konventionellen Stromerzeugung zugunsten von Strom aus erneuerbarer Energie sowie wahrscheinlich steigende CO₂-Preise zu nennen. Der Umgang mit diesen Risiken ist in einem separaten Risikohandbuch für den Beschaffungs- und Vertriebsbereich festgelegt.

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

Des Weiteren stellen politisch initiierte regulatorische Eingriffe Risiken für die Stadtwerke Troisdorf GmbH dar. So wurde in der Vergangenheit durch den Gesetzgeber eine Vielzahl neuer Gesetze bzw. Verordnungen beschlossen, die bei der Stadtwerke Troisdorf GmbH dazu führen, dass die internen Prozesse deutlich komplexer und somit fehleranfälliger werden.

So stellt auch das Gesetz zur Digitalisierung der Energiewende die Stadtwerke Troisdorf GmbH vor große Herausforderungen, die sowohl Chancen als auch Risiken beinhalten. So muss sich das Unternehmen auf die neuen Anforderungen einstellen, denn neue Gerätetechnologien, IT-Systeme und eine höhere Prozessautomatisierung werden den Messstellenbetrieb enorm verändern. Da auch strenge Auflagen zu IT-Sicherheit, Datenschutz und Zertifizierung zu erfüllen sind, wird die Komplexität des gesamten Systems steigen. Allerdings bietet das geplante Gesetz auch die Chance, durch intelligente Produkte neue Kunden zu gewinnen.

Weitere Risiken betreffen den Betrieb von Infrastrukturnetzen (Strom, Gas, Wasser, Wärme) sowie zugehörige Anlagen. Um diesen Risiken angemessen entgegen zu treten, sind entsprechende Krisen-/Notfallpläne ausgearbeitet worden. Zudem ist der Umgang mit den Betriebsmitteln im Fokus der Arbeitssicherheit.

Die Stadtwerke Troisdorf GmbH begegnet diesen Risiken mit einem softwaregestützten Risikomanagementsystem, in dem die Erfassung, Bewertung und Steuerung der identifizierten Risiken erfolgt. Die Risiken sind nach Kriterien wie Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadensausmaß bewertet. Der Risikobestand wurde laufend überarbeitet. Die Geschäftsleitung wurde anhand von Risikoberichten durch den Risikomanager informiert. Es fand ein regelmäßiger Austausch mit den jeweiligen Risikoverantwortlichen statt.

Die Interne Revision mit ihrem Berichtswesen sowie ein Compliance System runden das Risikomanagementsystem ab.

Auf der Basis des aktuellen Wirtschaftsplans plant die Stadtwerke Troisdorf GmbH für das Geschäftsjahr 2019 ein Ergebnis vor Ertragsteuern, Ausgleichszahlung und Gewinnabführung von T€ 9.101. Im Vergleich zum Jahresergebnis 2018 entspricht dies einem Ergebnisrückgang von T€ 534. Der Rückgang resultiert hauptsächlich aus einem Rückgang des neutralen Ergebnisses sowie allgemeine Kostensteigerungen. Gegenläufig wird aufgrund von Preiserhöhungen im Geschäftsbereich Stromvertrieb ein höherer Deckungsbeitrag erwartet.

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

Des Weiteren wird das bestehende Geschäftsmodell um neue Produkte erweitert. In den zukünftigen Neubaugebieten erfolgt konsequent der Ausbau der Geothermie auf Basis eines zentralen Systems als Alternative zur Gasversorgung mit dem Ziel einer langfristigen Kundenbindung. Gleichzeitig nimmt die Elektromobilität in Deutschland an strategischer Bedeutung zu, so dass auch die Stadtwerke Troisdorf GmbH das Geschäftsfeld zukünftig noch intensiver ausbauen werden.

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				in %	
Eigenkapitalquote*)	46,5%	46,7%	50,8%	-0,2%	
Fremdkapitalquote*)	53,5%	53,3%	49,2%	0,2%	
Eigenkapitalrentabilität	12,4%	15,8%	17,4%	-3,4%	
Gesamtkapitalrentabilität	5,0%	6,5%	7,8%	-1,4%	

*) incl. 50% Ertragszuschüsse

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeit	154	154	146	0	0,0
Teilzeit	47	48	46	-1	-2,1
Auszubildende	17	15	15	2	13,3
Summe	218	217	207	1	0,5

b. Stadtwerke Troisdorf GmbH

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
1. Geschäftsführer	Blatzheim	Peter	Diplom-Kaufmann
2. Geschäftsführerin	Vogt	Andrea	Diplom-Volkswirtin

Aufsichtsrat			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Vorsitzender	Jablonski	Klaus-Werner	Bürgermeister Stadt Troisdorf
Stellv. Vorsitzender	Südmeier	Achim	Vertriebsvorstand der RheinEnergie AG
Mitglied	Biber	Alexander	Beamter
Mitglied	Geske	Edith	Diplom-Agraringenieurin
Mitarbeitervertreter	Braun	Michaela	kfm. Angestellte
Mitglied	Graefrath	Norbert	Vorstand RheinEnergie AG
Mitglied	Dr. Cerbe	Andreas	Netzvorstand der RheinEnergie AG
Mitarbeitervertreter	Simmerkus	Thorsten	Gewerblicher Mitarbeiter Technische Netze
Mitglied	Schliekert	Harald	Angestellter
Mitglied	Schlich	Beate	Beamtin
Mitglied	Dr. Steinkamp	Dieter	Vorstandsvorsitzender der RheinEnergie AG
Mitglied	Fischer	Heinz	Starkstrom-Elektriker

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Die Gesellschaft selbst ist gemäß § 271 Abs. 2 HGB i. V. m. § 290 HGB ein verbundenes Unternehmen der TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf, und wird in deren Konzernabschluss einbezogen.

Die Stadtwerke Troisdorf GmbH führten im Geschäftsjahr 2018 Konzessionsabgaben in Höhe von T€ 3.683 an die Stadt Troisdorf ab.

c. Troiline GmbH

c. Troiline GmbH

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist zum einen das Erbringen von kaufmännischen Tätigkeiten in den Bereichen Buchhaltung, Personal, Beratung, Einkauf sowie technischen Services im Bereich Energie- und Wasserversorgung und Facility Management sowie Call Center Services für die Gesellschaften des TroiKomm Konzerns.

Zum Gegenstand des Unternehmens gehört auch, die Vermarktung von Wasser und Energie im Einzugsgebiet der Stadt Troisdorf zu fördern.

Des Weiteren hat die TroiKomm zur Erschließung eines neuen Geschäftsmodells die Troiline in der Gesellschafterversammlung vom 11. Juli 2018 mit dem Ausbau und dem Betrieb eines Glasfasernetzes in Troisdorf beauftragt. Ab diesem Zeitpunkt dominiert das neue Geschäftsfeld die Vermögens- und Finanzlage der Troiline. Im Fokus der ersten Ausbaustufe stehen Gewerbegebiete. Hier besteht zunächst die größte Nachfrage nach schnellem Internet. Bereits heute ist die Verfügbarkeit von einem Breitbandzugang ein entscheidender Standort-Faktor und verschiedene Studien schreiben die exponentielle Entwicklung des Datenvolumens in die Zukunft fort.

Es werden mehrere aneinandergrenzende Gewerbegebiete erschlossen, dabei wird die Glasfaser bis in das Gebäude (FTTB) verlegt. Nur so kann eine maximale Übertragungsgeschwindigkeit angeboten werden, im Up- und Download symmetrisch.

In weiteren Ausbaustufen werden auch Privatkunden in Neubaugebieten und im Bestand angeschlossen. Im Jahr 2019 haben die Tiefbauarbeiten in Troisdorf begonnen.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf ist mittelbar an der Troiline GmbH über die TroiKomm GmbH beteiligt, mit dem Ziel, ihren politischen Einfluss auf die wirtschaftlichen Tätigkeiten im Rahmen der Versorgungswirtschaft zu sichern.

Die öffentliche Zwecksetzung des Unternehmens besteht darin, die Vermarktung von Wasser und Energie im Einzugsgebiet der Stadt und den Ausbau und den

c. Troiline GmbH

Betrieb eines Glasfasernetzes in Troisdorf zu fördern. Dieser Aufgabenstellung ist die Gesellschaft im Berichtsjahr nachgekommen und hat damit den öffentlichen Zweck erfüllt.

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Jahresabschluss ist nach den Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften von der Geschäftsleitung aufzustellen und nach Prüfung durch einen Abschlussprüfer zur Überprüfung an die Gesellschafter weiterzuleiten.

Jahresabschluss und Lagebericht sind nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufzustellen und zu prüfen. Im Rahmen der Abschlussprüfung ist auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen (§ 53 HGrG). Der Abschlussprüfer ist zu beauftragen, in seinem Bericht

- die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität der Gesellschaft,
- verlustbringende Geschäfte und die Ursachen der Verluste, sofern diese Geschäfte und die Ursachen für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren,
- die Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrages darzustellen.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 28. März 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft wurde am 08. Oktober 1997 gegründet. Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 5154 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

Troiline GmbH der Stadt Troisdorf

c. Troiline GmbH

und hat ihren Sitz in Troisdorf.

Für die Firma ist ein Geschäftsführer,

Herr Jens Hülstede, Unkel,

bestellt. Er ist einzelvertretungsberechtigt mit der Befugnis, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte abzuschließen.

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stamm- kapital in €	Anteil in €	Anteil in %
Stadtwerke Troisdorf		26.000	100
Summe	26.000	26.000	100

c. Troiline GmbH

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
I. Forderungen					
Anlagen im Bau	208.064,23	0,00	0,00	0,00	100,00
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.479,36	858,84	4.669,22	1.620,52	188,69
2. Forderungen gegen Gesellschafterin	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	100,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.100,24	33.002,32	26.596,61	-18.902,08	-57,28
5. sonstige Vermögensgegenstände	1.692,90	334,78	706,18	1.358,12	405,68
Summe Forderungen	2.018.272,50	34.195,94	31.972,01	1.984.076,56	5.802,08
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	898.202,71	84.790,10	87.311,88	813.412,61	959,32
Summe Umlaufvermögen	2.916.475,21	118.986,04	119.283,89	2.797.489,17	2.351,11
Summe Aktiva	3.124.539,44	118.986,04	119.283,89	3.005.553,40	2.525,97

c. Troiline GmbH

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Stammkapital	26.000,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00
II. Gewinnvortrag	35.866,59	35.866,59	35.866,59	0,00	0,00
III. Kapitalrücklage	2.800.000,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Summe Eigenkapital	2.861.866,59	61.866,59	61.866,59	2.800.000,00	4.525,87
B. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen	4.688,25	4.688,25	8.927,75	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	5.634,86	10.560,00	9.735,00	-4.925,14	-46,64
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.046,50	952,00	0,00	2.094,50	220,01
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	391,59	0,00	0,00	391,59	100,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	232.807,52	21.896,82	20.854,76	210.910,70	963,20
4. Sonstige Verbindlichkeiten	16.104,13	19.022,38	17.899,79	-2.918,25	-15,34
Summe Verbindlichkeiten	252.349,74	41.871,20	38.754,55	210.478,54	502,68
Summe Passiva	3.124.539,44	118.986,04	119.283,89	3.005.553,40	2.525,97

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse	440.641,66	443.392,31	423.806,80	-2.750,65	-0,62
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.303,97	880,03	272,40	1.423,94	161,81
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.070,80	1.070,80	1.070,80	0,00	0,00
4. Personalaufwand					
a. Gehälter	302.786,67	305.710,61	288.027,98	-2.923,94	-0,96
b. soziale Abgaben	62.845,00	64.063,16	62.728,33	-1.218,16	-1,90
Summe Personalaufwand	365.631,67	369.773,77	350.756,31	-4.142,10	-1,12
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	52.562,86	51.771,78	52.203,22	791,08	1,53
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	1,51	1,12	-1,51	-100,00
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	23.680,30	21.657,50	20.049,99	2.022,80	9,34
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	23.680,30	21.657,50	20.049,99	2.022,80	9,34
10. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c. Troiline GmbH

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Unternehmenssituation

Im Geschäftsjahr 2018 wurde in der Troiline GmbH ein Ergebnis vor Abführung in Höhe von T€ 24 (Vorjahr T€ 22) erzielt. Damit weist das Unternehmen ein im Vergleich zum Vorjahr um 2 T€ besseres Ergebnis aus. Wesentliche Ursache hierfür sind zwei gegenläufige Entwicklungen. So haben sich die Umsatzerlöse um 2 T€ reduziert, während sich die Personalaufwendungen um T€ 4 reduziert haben.

Insgesamt hat die Troiline im Jahr 2018 einen Umsatz von T€ 441 erzielt. Die größten Kunden sind nach wie vor die Stadtwerke Troisdorf GmbH mit einem Umsatz von T€ 221 sowie die AGGUA TROISDORF Gesellschaft für den Betrieb von Sport- und Freizeiteinrichtungen mbH (AGGUA) mit einem Erlösvolumen von T€ 204.

Die TroiKomm hat die Troiline in der Gesellschafterversammlung vom 11. Juli 2018 mit dem Ausbau und dem Betrieb eines Glasfasernetzes in Troisdorf beauftragt. Der Aufbau des neuen Geschäftsmodells hat in 2018 Auswirkungen auf die Vermögens- und Finanzlage der Troiline. Die Investitionen in das Glasfasernetz sollen voraussichtlich mit 40 % Eigenkapital finanziert werden. Zur Finanzierung der zukünftigen Investitionen wurde durch die Gesellschafterin TroiKomm T€ 2.800 in die Kapitalrücklage eingezahlt. Die Planungsleistungen für den Ausbau und den Betrieb eines Glasfasernetzes betragen T€ 208 und sind in den Anlagen im Bau ausgewiesen.

Chancen- und Risikobericht

Zur Erfassung und Beherrschung der geschäftlichen Risiken bedient sich die Gesellschaft des Risikomanagementsystems der TroiKomm. Risiken, die einen signifikanten Einfluss auf die Gesellschaft haben könnten, liegen im neuen Geschäftsfeld Breitband

So betreffen die Risiken zunächst den Bau des Glasfasernetzes, mit dem im Jahre 2019 begonnen wurde. Dabei ist sowohl auf die Einhaltung des Kostenrahmens als auch auf die termingerechte Fertigstellung der Baumaßnahme zu achten. Im weiteren Verlauf des Projektes liegen die Risiken auch im Betrieb des Netzes.

Außerdem ergeben sich vertriebliche Risiken. Ursache könnte sein, dass die geplanten Kundenzahlen und damit die geplanten Erlöse nicht erreicht werden

c. Troiline GmbH

können. Zudem besteht ein Kostenrisiko in Bezug auf die Einhaltung der geplanten Budgets.

Ein generelles Risiko liegt aber auch darin, dass der TroiKomm-Konzern bisher noch keine Erfahrungen mit dem Geschäftsfeld Telekommunikation hat.

Neben den erläuterten Risiken bietet das neue Geschäftsfeld aber auch Chancen für die Troiline. Diese liegen einerseits in der modernen Glasfasertechnik, wodurch die Troiline den Kunden eine deutlich höhere Bandbreite als die Wettbewerber zur Verfügung stellen kann. Auch die Kundenähe und der Bekanntheitsgrad der Stadtwerke Troisdorf GmbH im Stadtgebiet stellen vertrieblich eine gute Ausgangslage bei der Kundenakquise dar. Unter Berücksichtigung dieser Argumente könnte die Wirtschaftlichkeit verglichen mit dem Wirtschaftsplan der Troiline noch verbessert werden.

Aus heutiger Sicht sind keine Risiken erkennbar, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden.

Voraussichtliche Entwicklung

Die Ertragslage der Troiline hängt stark von der Entwicklung des neuen Geschäftsfeldes Breitband ab. Im Wirtschaftsplan 2019 ist aufgrund der Anlaufkosten denen noch keine entsprechenden Umsatzerlöse gegenüberstehen ein Verlust vor Ergebnisabführung in Höhe von T€ 1.004 prognostiziert. In den darauffolgenden Jahren sind aufgrund der Anlaufphase ebenfalls Jahresfehlbeträge unterstellt.

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017
				in %
Eigenkapitalquote	91,6%	52,0%	51,9%	39,6%
Fremdkapitalquote	8,4%	48,0%	48,1%	-39,6%
Eigenkapitalrentabilität	0,8%	35,0%	32,4%	-34,2%
Gesamtkapitalrentabilität	0,8%	18,2%	16,8%	-17,4%

c. Troiline GmbH

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Angestellte	79,00	107,25	110,00	-28,25	-26,3
davon Aushilfen	76,25	105,00	108,50	-28,75	-27,4

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Geschäftsführer	Hülstede	Jens	Jurist

Gesellschafterversammlung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Gesellschaftervertreter	Blatzheim	Peter	Diplom-Kaufmann
Gesellschaftervertreterin	Vogt	Andrea	Diplom-Volkswirtin

Aufsichtsrat	nicht vorhanden
---------------------	-----------------

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Das Risiko der Abhängigkeit der Gesellschaft von den Stadtwerken Troisdorf wurde durch den Verkauf der Geschäftsanteile an die TroiKomm reduziert.

Mit der TroiKomm als herrschendem Unternehmen ist am 19.10.2015 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen worden.

Die TroiKomm ist gem. § 290 HGB zur Aufstellung eines Konzernabschlusses verpflichtet. Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der TroiKomm zum 31. Dezember 2018 einbezogen. Der Ort der Hinterlegung des Konzernabschlusses ist der elektronische Bundesanzeiger (Amtsgericht Siegburg, HRB 3892).

d. öPA Verkehrsgesellschaft mbH

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrags der Betrieb und die Verwaltung von Verkehrseinrichtungen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig und nützlich sind. Sie kann andere Unternehmen übernehmen, errichten und sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist weiterhin berechtigt, Zweigniederlassungen oder Betriebsstätten zu errichten.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf ist mittelbar an der öPA Verkehrsgesellschaft mbH über die TroiKomm GmbH beteiligt, mit dem Ziel, ihren politischen Einfluss auf die wirtschaftlichen Tätigkeiten im Rahmen der Schaffung und Sicherstellung des im Stadtgebiet benötigten Parkraums zu sichern.

Der öffentliche Zweck der öPA besteht darin, mit modernen und geräumigen Parkhäusern, sowohl für Pkw als auch für Fahrräder, den im Stadtgebiet der Stadt Troisdorf benötigten Parkraum zu bedienen. Dabei soll dem sich ändernden Bedarf, einerseits durch verändertes Nutzerverhalten (Pendlerverkehr, Kombiverkehr im Zusammenhang mit ÖPNV) und andererseits infolge von Neubauprojekten (punktuell anwachsender Bedarf an Stellplatzflächen, z. B. Ärztehaus), Rechnung getragen werden. Die öPA Verkehrsgesellschaft mbH vermarktet diverse Stellflächen im Stadtgebiet und kommt so der öffentlichen Zwecksetzung nach.

Derzeit bewirtschaftet die öPA Verkehrsgesellschaft mbH zwei Tiefgaragen sowie drei Parkhäuser in Troisdorf. Dazu gehören:

- Parkhaus am Bahnhof (Kapazität: 491 Stellplätze)
- Parkhaus an der Stadthalle (Kapazität 475 Stellplätze)
- Parkhaus Forum (Kapazität: 420 Stellplätze)
- Tiefgarage Galerie (Kapazität: 334 Stellplätze)
- Tiefgarage Pfarrer Kenntemich Platz (Kapazität: 75 Stellplätze)

d. öPA Verkehrsgesellschaft mbH

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Jahresabschluss ist nach den Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften von der Geschäftsleitung aufzustellen und nach Prüfung durch einen Abschlussprüfer zur Überprüfung an den Aufsichtsrat weiterzuleiten. Der Aufsichtsrat hat innerhalb von 10 Monaten nach Ablauf des Geschäftsjahres den Prüfungsbericht und den geprüften Jahresabschluss der Gesellschafterversammlung vorzulegen

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 02. April 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft ist am 25. November 1994 gegründet worden. Sie ist unter der Nummer HRB 4363 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

öPA Verkehrsgesellschaft mbH

und hat ihren Sitz in Troisdorf.

Für die Firma ist ein Geschäftsführer,

Herr Heiner Frieters, Krefeld,

bestellt.

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

d. öPA Verkehrsgesellschaft mbH

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stammkapital in €	Anteil in €	Anteil in %
TroiKomm GmbH		52.000	100
Summe	52.000	52.000	100

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Konzessionen und ähnliche Rechte	1.967,29	3.653,54	234,02	-1.686,25	-46,15
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und Bauten	9.169.902,37	9.427.399,27	9.690.037,36	-257.496,90	-2,73
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	265.040,75	304.196,26	343.005,73	-39.155,51	-12,87
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.788,00	0,00	0,00	4.788,00	100,00
Summe Sachanlagen	9.439.731,12	9.731.595,53	10.033.043,09	-291.864,41	-3,00
Summe Anlagevermögen	9.441.698,41	9.735.249,07	10.033.277,11	-293.550,66	-3,02
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	838,18	1.685,67	3.701,68	-847,49	-50,28
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	10.116,48	0,00	-10.116,48	-100,00
3. Forderungen gegen Gesellschafter	557.189,67	444.636,95	807.763,04	112.552,72	25,31
4. Sonstige Vermögensgegenstände	11.133,12	5.736,92	156.060,56	5.396,20	94,06
Summe Forderungen	569.160,97	462.176,02	967.525,28	106.984,95	23,15
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	569.197,43	708.478,46	16.707,25	-139.281,03	-19,66
Summe Umlaufvermögen	1.138.358,40	1.170.654,48	984.232,53	-32.296,08	-2,76
Summe Aktiva	10.580.056,81	10.905.903,55	11.017.509,64	-325.846,74	-2,99

d. öPA Verkehrsgesellschaft mbH

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	52.000,00	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
II. Kapitalrücklage	2.112.163,43	2.112.163,43	2.112.163,43	0,00	0,00
III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag					
Summe Eigenkapital	2.164.163,43	2.164.163,43	2.164.163,43	0,00	0,00
B. Rückstellungen					
Sonstige Rückstellungen	1.297.345,00	1.375.858,48	1.445.810,00	-78.513,48	-5,71
C. Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.604.155,00	5.830.823,00	6.057.491,00	-226.668,00	-3,89
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.238,14	17.805,70	19.392,51	3.432,44	19,28
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.016,82	70,56	9.046,95	3.946,26	5.592,77
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	2.031,00	3.232,10	3.665,19	-1.201,10	-37,16
Summe Verbindlichkeiten	5.631.440,96	5.851.931,36	6.089.595,65	-220.490,40	-3,77
D. Rechnungsabgrenzungsposten	1.487.107,42	1.513.950,28	1.317.940,56	-26.842,86	-1,77
Summe Passiva	10.580.056,81	10.905.903,55	11.017.509,64	-325.846,74	-2,99

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018-2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse	1.140.010,62	1.110.360,87	1.001.968,21	29.649,75	2,67
2. Sonstige betriebliche Erträge	52.542,05	133.527,38	65.682,48	-80.985,33	-60,65
3. Materialeinsatz					
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	11.106,52	9.246,48	12.226,33	1.860,04	20,12
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	677.742,24	676.256,31	617.518,55	1.485,93	0,22
Summe Materialeinsatz	688.848,76	685.502,79	629.744,88	3.345,97	0,49
4. Personalaufwand					
a. Löhne und Gehälter	258.095,71	234.950,89	234.735,38	23.144,82	9,85
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	65.579,16	64.423,45	64.979,90	1.155,71	1,79
Summe Personalaufwand	323.674,87	299.374,34	299.715,28	24.300,53	8,12
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	318.475,41	318.724,57	254.591,11	-249,16	-0,08
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	177.541,96	153.612,90	133.190,47	23.929,06	15,58
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19,02	0,00	9,48	19,02	100,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	212.259,82	241.482,66	275.741,83	-29.222,84	-12,10
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-528.229,13	-454.809,01	-525.332,88	-73.420,12	16,14
10. Sonstige Steuern	46.844,06	46.844,06	39.920,04	0,00	0,00
11. Erträge aus Verlustübernahme	575.073,19	501.653,07	565.252,92	73.420,12	14,64
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

d. öPA Verkehrsgesellschaft mbH

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Geschäftsverlauf und Rahmenbedingungen

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb und die Verwaltung von Verkehrseinrichtungen. Derzeit bewirtschaftet die öPA Verkehrsgesellschaft mbH zwei Tiefgaragen sowie drei Parkhäuser in Troisdorf.

Alleiniger Gesellschafter der öPA Verkehrsgesellschaft mbH ist die TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf. Seit dem Geschäftsjahr 1997 besteht zwischen der öPA Verkehrsgesellschaft mbH und der TroiKomm ein Ergebnisabführungsvertrag.

Das Geschäftsjahr 2018 hat sich positiv entwickelt. So hat sich das Ergebnis vor Abführung zum Planwert 2018 verbessert.

Unternehmenssituation

Im Geschäftsjahr 2018 erzielte die öPA Verkehrsgesellschaft mbH ein Ergebnis vor Abführung in Höhe von T€ -575 (Vorjahr T€ -502). Der Ergebnisrückgang in Höhe von T€ 73 resultiert hauptsächlich aus der niedrigeren teilweisen Auflösung der Drohverlustverlustrückstellung Tiefgarage „Galerie“.

Die Umsatzerlöse in Höhe von T€ 1.140 konnten im Vergleich zum Vorjahr (T€ 1.110) gesteigert werden. Der Anstieg der Umsatzerlöse in Höhe von T€ 30 beruht im Wesentlichen auf höheren Erlösen aus dem Parkhaus an der Stadthalle (T€ 48). Gegenläufig sind die Umsatzerlöse im Parkhaus „Forum“ um T€ 23 gesunken.

Die Liquidität der Gesellschaft ist durch die Einbeziehung in den Cash Pool der TroiKomm GmbH sowie eigener Kontokorrentkreditlinien jederzeit gewährleistet.

Die Finanzierung der Parkhäuser erfolgt hauptsächlich durch langfristige Darlehen bei Kreditinstituten. Die Eigenkapitalquote blieb mit 20,5 % nahezu konstant zum Vorjahr.

d. öPA Verkehrsgesellschaft mbH

Chancen und Risikobericht

Chancen und Risiken der Gesellschaft betreffen im Wesentlichen die Auslastung der Parkhäuser sowie der Tiefgaragen.

Die Auslastung der Tiefgarage „Galerie“ ist auf einem konstanten Niveau. Eine nachhaltige Verbesserung der Erlöse hängt von der Außenwirkung des Einkaufszentrums Galerie Troisdorf ab.

Im Parkhaus Forum ist die Nutzerfrequenz und damit die Erlössituation im Jahr 2018 weiterhin rückläufig. Ursache ist, dass die Neuvermietungen des Centermanagements im Forum nicht wie erwartet eingetreten sind. Es ist abzuwarten, welche Vermarktungsstrategie von den Eigentümern verfolgt wird.

Die Auslastung des Parkhauses an der Stadthalle hat sich im Vergleich zum Vorjahr verbessert. Dies resultiert unter anderem aus der Umgliederung von Dauerparkern aus dem Parkhaus am Bahnhof. Wesentlich ist, dass die Bebauung im Umfeld des Parkhauses noch nicht realisiert wurde. Sobald die noch freien Areale bebaut sind, wird sich vermutlich eine bessere Auslastung einstellen. Die Auslastung durch die Besucher der Stadthalle ist von der Belegung der Stadthalle abhängig.

Risiken, die den Fortbestand und/oder die Entwicklung des Unternehmens gefährden oder sich wesentlich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auswirken können, sind auch aufgrund des mit der TroiKomm GmbH bestehenden Ergebnisabführungsvertrages nicht ersichtlich.

Voraussichtliche Entwicklung

Im Wirtschaftsplan 2019 ist ein Ergebnis vor Abführung von T€ -542 ermittelt worden. Somit liegt das Ergebnis um T€ 36 über dem Ergebnis des Geschäftsjahres 2018.

Für das Jahr 2019 wird auch mit einem positiven Effekt für die Finanzlage gerechnet.

d. öPA Verkehrsgesellschaft mbH

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Eigenkapitalquote	20,5%	19,8%	19,6%		0,6%
Fremdkapitalquote	79,5%	80,2%	80,4%		-0,6%
Eigenkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ		
Gesamtkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ		

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Angestellte	8	6	7,5	2	33,33

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Geschäftsführer	Klein	Peter	Dipl.-Betr.-Wirt

Gesellschafterversammlung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Gesellschaftervertreter	Blatzheim	Peter	Diplom-Kaufmann
Gesellschaftervertreterin	Vogt	Andrea	Diplom-Volkswirtin

Aufsichtsrat	nicht vorhanden
---------------------	-----------------

d. öPA Verkehrsgesellschaft mbH

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf, Troisdorf, zum 31. Dezember 2018 einbezogen.

Muttergesellschaft der öPA Verkehrsgesellschaft mbH ist die TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf, Troisdorf. Die TroiKomm ist gem. § 290 HGB zur Aufstellung eines Konzernabschlusses verpflichtet. Der Ort der Hinterlegung des Konzernabschlusses ist der elektronische Bundesanzeiger (Amtsgericht Siegburg, HRB 3892).

Am 19. August 1997 wurde zwischen der Gesellschaft und der TroiKomm GmbH ein Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen. Die Laufzeit war ursprünglich bis zum 31. Dezember 2010. Der Vertrag verlängert sich jedoch um jeweils ein weiteres Jahr, wenn dieser nicht mit einmonatiger Frist gekündigt wird. Die Gesellschafterversammlung der TroiKomm GmbH vom 13. März 2014 hat eine Änderung des Ergebnisabführungsvertrags beschlossen. In der Sitzung vom 25. März 2014 hat die Gesellschafterversammlung der öPA Verkehrsgesellschaft mbH, Troisdorf, der Änderung des Ergebnisabführungsvertrags zugestimmt. Diese Änderung wurde am 10. Mai 2014 im Bundesanzeiger bekanntgemacht.

Die Gesellschaft hat Rahmendienstleistungsverträge mit der Stadtwerke Troisdorf GmbH (Recht, Buchhaltung, Abrechnung, Dienstfahrzeuge, Einkauf, Geschäftsführung, Organisation, Personal, IT und Störungsaufnahme) und der TroiKomm GmbH (Controlling, Revision und Marketing/PR) mit einer Laufzeit bis zum 31. Dezember 2021 abgeschlossen.

Ferner wurde mit der TroiKomm GmbH am 1. Juli 2006 ein Kreditrahmenvertrag geschlossen.

e. AGGUA Gesellschaft für den Betrieb von Sport- und Freizeiteinrichtungen mbH

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Unterhaltung und Verwaltung von Sport- und Freizeiteinrichtungen in der Stadt Troisdorf einschließlich deren Nebenbetriebe.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig oder nützlich sind. Sie kann andere Unternehmen errichten und sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist weiterhin berechtigt, Zweigniederlassungen oder Betriebsstätten zu errichten.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf ist mittelbar an der AGGUA GmbH über die TroiKomm GmbH beteiligt, mit dem Ziel, ihren politischen Einfluss auf die Gestaltung und Vorhaltung von sportlichen Einrichtungen zu sichern.

Der öffentliche Zweck der AGGUA GmbH besteht darin, den Troisdorfer Bürgerinnen und Bürgern Einrichtungen zur Ausübung von sportlichen Aktivitäten anzubieten. Durch den Betrieb insbesondere des Hallen- und Freibades erfüllt die AGGUA GmbH die öffentliche Zwecksetzung.

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Jahresabschluss ist nach den Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften von der Geschäftsleitung aufzustellen und nach Prüfung durch einen Abschlussprüfer zur Überprüfung an die Gesellschafterversammlung weiterzuleiten.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 17. Mai 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

e. AGGUA Troisdorf GmbH

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 4364 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

AGGUA Troisdorf, Gesellschaft für den Betrieb von Sport- und Freizeiteinrichtungen mbH

und hat ihren Sitz in Troisdorf.

Für die Firma ist ein Geschäftsführer,

Herr Martin Roth, Kreuztal,

bestellt. Er ist einzelvertretungsberechtigt.

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stammkapital in €	Anteil in €	Anteil in %
TroiKomm GmbH		26.000	100
Summe	26.000	26.000	100

e. AGGUA Troisdorf GmbH

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Konzessionen und ähnliche Rechte	2.068,34	4.342,84	5.114,35	-2.274,50	-52,37
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und Bauten	5.287.450,08	5.884.042,80	6.481.217,39	-596.592,72	-10,14
2. Technische Anlagen	175.297,63	180.288,24	225.452,02	-4.990,61	-2,77
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.342.171,77	1.660.285,82	1.696.250,84	-318.114,05	-19,16
4. Anlagen im Bau	284.375,53	0,00	0,00	284.375,53	100,00
Summe Sachanlagen	7.089.295,01	7.724.616,86	8.402.920,25	-635.321,85	-8,22
III. Finanzanlagen					
Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	7.091.363,35	7.728.959,70	8.408.034,60	-637.596,35	-8,25
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
Waren	22.176,65	19.970,15	19.766,71	2.206,50	11,05
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	133.568,18	93.312,49	35.785,56	40.255,69	43,14
2. Forderungen gegen verb. Unternehmen	23.043,59	23.760,50	28.187,50	-716,91	-3,02
3. Forderungen gegen Gesellschafter	2.543.215,95	2.278.852,61	2.162.300,41	264.363,34	11,60
4. Sonstige Vermögensgegenstände	18.554,52	7.321,70	3.735,59	11.232,82	153,42
Summe Forderungen	2.718.382,24	2.403.247,30	2.230.009,06	315.134,94	13,11
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	247.512,85	202.838,89	125.238,17	44.673,96	22,02
Summe Umlaufvermögen	2.988.071,74	2.626.056,34	2.375.013,94	362.015,40	13,79
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7.488,00	7.843,60	7.843,00	-355,60	-4,53
Summe Aktiva	10.086.923,09	10.362.859,64	10.790.891,54	-275.936,55	-2,66

e. AGGUA Troisdorf GmbH

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00
II. Kapitalrücklage	1.315.882,70	1.315.882,70	1.315.882,70	0,00	0,00
III. Verlustvortrag	-14.764,60	-14.764,60	-14.764,60	0,00	0,00
IV. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	1.327.118,10	1.327.118,10	1.327.118,10	0,00	0,00
B. Rückstellungen					
Sonstige Rückstellungen	95.470,00	69.630,33	73.402,37	25.839,67	37,11
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.022.508,16	5.873.898,07	6.734.695,92	-851.389,91	-14,49
2. Erhaltene Anzahlungen	262.228,64	248.307,61	235.264,78	13.921,03	5,61
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	166.061,62	123.381,65	98.923,58	42.679,97	34,59
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	128.556,11	104.204,89	96.295,43	24.351,22	23,37
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	3.000.000,00	2.550.000,00	2.163.000,00	450.000,00	17,65
6. Sonstige Verbindlichkeiten	84.980,46	66.318,99	62.191,36	18.661,47	28,14
Summe Verbindlichkeiten	8.664.334,99	8.966.111,21	9.390.371,07	-301.776,22	-3,37
Summe Passiva	10.086.923,09	10.362.859,64	10.790.891,54	-275.936,55	-2,66

e. AGGUA Troisdorf GmbH

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse	3.112.564,50	2.927.374,82	2.855.509,73	185.189,68	6,33
2. Sonstige betriebliche Erträge	6.024,91	7.306,26	0,00	-1.281,35	-17,54
3. Materialeinsatz					
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	319.135,14	319.200,30	346.557,25	-65,16	-0,02
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.006.473,60	1.915.614,91	1.847.518,36	90.858,69	4,74
Summe Materialeinsatz	2.325.608,74	2.234.815,21	2.194.075,61	90.793,53	4,06
4. Personalaufwand					
a. Löhne und Gehälter	990.047,30	936.758,81	874.081,74	53.288,49	5,69
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	253.965,22	247.198,48	241.598,12	6.766,74	2,74
Summe Personalaufwand	1.244.012,52	1.183.957,29	1.115.679,86	60.055,23	5,07
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.010.828,81	956.983,07	953.781,41	53.845,74	5,63
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	899.199,64	551.675,26	450.591,24	347.524,38	62,99
7. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	112.879,43	246.632,21	277.621,82	-133.752,78	-54,23
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.473.939,73	-2.239.381,96	-2.136.240,21	-234.557,77	10,47
11. Sonstige Steuern	51.979,64	51.979,64	44.057,25	0,00	0,00
12. Erträge aus Verlustübernahme	2.525.919,37	2.291.361,60	2.180.297,46	234.557,77	10,24
13. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

e. AGGUA Troisdorf GmbH

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Geschäftsverlauf und Rahmenbedingungen

Gegenstand der AGGUA Troisdorf Gesellschaft für den Betrieb von Sport- und Freizeiteinrichtungen mbH (nachfolgend: AGGUA Troisdorf) ist der Betrieb, die Unterhaltung und Verwaltung von Sport- und Freizeiteinrichtungen einschließlich der Nebenbetriebe in Troisdorf. Alleinigere Gesellschafter der AGGUA Troisdorf ist die TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf. Seit dem Geschäftsjahr 1997 besteht zwischen der AGGUA Troisdorf GmbH und der TroiKomm GmbH ein Ergebnisabführungsvertrag.

Aufgrund der Eingliederung des AGGUA Troisdorf in den TroiKomm-Verbund werden wesentliche Dienstleistungen im Bereich der Verwaltung (z. B. Rechnungswesen, Recht, Personal) von der Stadtwerke Troisdorf GmbH bzw. der TroiKomm GmbH im Rahmen von Dienstleistungsverträgen durchgeführt. Außerdem ist das AGGUA Troisdorf in den Cash Pool der TroiKomm GmbH eingebunden.

Auch wenn die Bäderbranche in Deutschland weiterhin vor großen Herausforderungen steht und oft hoher Sanierungsstau, teurer Modernisierungsbedarf sowie weiter steigende Betriebskosten häufig, insbesondere bei in die Jahre gekommenen Anlagen angesichts leerer kommunaler Haushaltskassen, in vielen Städten und Gemeinden zu Bäderschließungen führen, hat die AGGUA Troisdorf immer Wert daraufgelegt, andere Signale zu setzen und die gesamte Anlage mit den Augen des Gastes zu betrachten. Dies ist von großer Bedeutung für das Unternehmen. Die Wünsche der Gäste und mögliche Schwachstellen zu erkennen, gestaltet die eigene Dienstleistung erst zufriedenstellend.

Die AGGUA Troisdorf überzeugt nun auch im 20. Betriebsjahr mit ihrem erfolgreichen Freizeitkonzept und den darin besonderen Komponenten wie Wohlfühl-Ambiente, Sauberkeit und guter Service. Die gezielten Investitionen in das Bad- und Saunaangebot im Geschäftsjahr 2018 bestätigen die guten Umsätze des Berichtsjahres. Die Attraktivität der AGGUA Troisdorf wird nach wie vor von den vielen Besucherrückmeldungen besonders hervorgehoben.

Regelmäßig, seit Eröffnung des Freizeitbades AGGUA Troisdorf im Jahr 1999, werden Schließungszeiten geplant und dabei umfangreiche Instandhaltungs- und Erneuerungsmaßnahmen durchgeführt. Es wird ebenfalls in attraktivitäts- und umsatzsteigernde Maßnahmen investiert. Eine stetige bedarfs- und marktgerechte Weiterentwicklung der sport- und freizeitgerechten Anlage gewährleistet langfristig

e. AGGUA Troisdorf GmbH

die gute Marktpositionierung mit reger Kundennachfrage. Die hohen Besucherzahlen in den vergangenen Jahren bestätigen das Konzept.

Unternehmenssituation

Im Geschäftsjahr 2018 erzielte die AGGUA Troisdorf ein Ergebnis vor Verlustübernahme von T€ -2.526 (Vorjahr T€ -2.291). Ursache für den Verlust sind weiterhin die am Markt nicht durchsetzbaren kostendeckenden Badtarife. Wesentliche Treiber für den Anstieg der Verlustübernahme sind eine höhere Inanspruchnahme von Dienstleistungen im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen und von Fremdleistungen im Bereich des Materialaufwands. Zudem sind die Personalaufwendungen gestiegen. Gegenläufig sind die Zinsaufwendungen aufgrund der Umschuldung eines Darlehens gesunken.

Besucherstatistik

	Ist 2018	Ist 2017	Abweichung
Hallenbad ohne Vereine / Schulen	294.320	322.223	-27.903
Schulen	31.064	31.403	339
Vereine	45.354	51.235	-5.881
Sauna	36.081	36.708	-627
Freibad	29.188	30.329	-1.141
Gesamt	436.007	471.898	-35.891

Im Jahr 2018 nutzten insgesamt 436.007 Gäste das vielseitige Bade- und Saunaangebot im Freizeit- und Erlebnisbad. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies einen Rückgang von 35.891 Besuchern, der im Wesentlichen aus den Bereichen Hallenbad und Vereine resultiert.

Chancen und Risikobericht

Die AGGUA Troisdorf ist die größte multifunktionale Freizeitbadanlage im Rhein-Sieg-Kreis. Besonders beliebt ist dabei der ganzjährig geöffnete Hallenbad-Bereich (Badepark). Durch stetige Investitionen und konsequente Instandhaltungsmaßnahmen ist die AGGUA Troisdorf grundsätzlich positiv positioniert und konnte diese Marktstellung auch im Jahr 2018 beibehalten. Das veränderte Freizeitverhalten ist allerdings auch hier spürbar, da viele Gäste neben einem ansprechenden Bad auch besondere Dienstleistungen erwarten (z. B. Kindergeburtstage).

Im Saunapark wurde 2018 der Erlebnis- und Wellnesfaktor erhöht. Dies äußerte sich durch Einführung verschiedener Aufgusszeremonien, wie z. B. Feuer- und Kräuterabende. Die Sauna-Besucherzahlen bleiben stabil, liegen jedoch unter den Erwartungen. Im Freibad führten eine Verkeimung und ein Rohrbruch zu einem Betriebsausfall von rund 1 1/2 Wochen. Ursächlich war die anhaltende Hitzeperiode, die zu einer Dauerbelastung der veralteten Technik führte.

Um dem Fachkräftemangel vorzubeugen, wurde zusätzlich in Personalentwicklungsmaßnahmen investiert.

Im gesamten Anlagenbetrieb wird zunehmend auch die Digitalisierung ein Thema. Unter anderem wurde eine Marktsondierung zum Thema Kassen- und Gästemanagementsystem durchgeführt.

Der Rat der Stadt Troisdorf hat am 02. Juli 2019 beschlossen, dass das AGGUA-Freibad in seiner jetzigen Ausrichtung erhalten bleibt. Davon betroffen sind das 50-Meter-Schwimmerbecken, das Sprungbecken und auch das Nichtschwimmerbecken. Da die gesamten Außenbecken des Freibades veraltet und stark sanierungsbedürftig sind, wird die komplette Technik der vorhandenen Becken einschließlich der Wasseraufbereitung erneuert und die Beckenflächen mit Folie abgedichtet. Die umfangreichen Planungs- und Umbauarbeiten für das Freibad haben in 2019 begonnen, so dass die Wiedereröffnung voraussichtlich zur Freibadsaison 2021 erfolgt.

Voraussichtliche Entwicklung

Für das Geschäftsjahr 2019 ist ein Ergebnis vor Verlustübernahme von T€ -3.446 geplant. Wesentliche Ursache für den Anstieg des Jahresfehlbetrages von T€ 920 ist der steigende Materialaufwand bedingt durch die Maßnahmen im Rahmen der Masterplanung.

e. AGGUA Troisdorf GmbH

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				in %	
Eigenkapitalquote	13,2%	12,8%	12,3%	0,4%	
Fremdkapitalquote	86,8%	87,2%	87,7%	-0,4%	
Eigenkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ		
Gesamtkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ		

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeit	10,00	9,25	9,0	0,75	8,11
Teilzeit	12,25	13,25	14,25	-1,00	-7,55
Auszubildene	2,0	2,0	2,0	0,00	0,00
Summe	24,25	24,50	25,25	-0,3	0,6

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Geschäftsführer	Roth	Martin	Diplom-Kaufmann

Gesellschafterversammlung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Gesellschaftervertreter	Blatzheim	Peter	Diplom-Kaufmann
Gesellschaftervertreterin	Vogt	Andrea	Diplom-Volkswirtin

Aufsichtsrat	nicht vorhanden
---------------------	-----------------

e. AGGUA Troisdorf GmbH

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Zwischen der AGGUA GmbH und der TroiKomm GmbH ist ein Gewinnabführungs- und Beherrschungsvertrag abgeschlossen. Ferner bestehen zwischen den Unternehmen ein Kreditrahmenvertrag und ein Rahmendienleistungsvertrag für Dienstleistungen im Bereich des Controllings. Ein weiterer Rahmendienleistungsvertrag ist mit der Stadtwerke Troisdorf GmbH abgeschlossen. Gegenstand des Vertrags sind Dienstleistungen im Bereich Buchhaltung, Organisation, Personal und Einkauf. Das Schulschwimmen, für das die Stadt Troisdorf ein Entgelt entrichtet, findet im Freizeitbad AGGUA GmbH statt.

f. TroPark GmbH

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen aller Art, der Erwerb, das Halten, Vermieten und Verpachten und die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, die Grundstücksentwicklung mit allen dazu gehörenden Maßnahmen sowie die Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, ebenso sämtliche hiermit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten, ferner das Erbringen von Infrastrukturdienstleistungen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig und nützlich sind. Sie kann andere Unternehmen übernehmen, errichten und sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist weiterhin berechtigt, Zweigniederlassungen oder Betriebsstätten zu errichten.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf ist mittelbar an der TroPark GmbH über die TroiKomm GmbH beteiligt, mit dem Ziel, ihren politischen Einfluss auf die wirtschaftlichen Tätigkeiten im Rahmen der Entwicklung des Stadtgebietes durch die Vermarktung von Grundstücken und Gebäuden zu sichern.

Neben dem Flächenmanagement und der Akquise sowie der Betreuung von Investoren im Bereich des Industrieparks Troisdorf zählt auch die Revitalisierung der Potenzialflächen zu einer wichtigen Aufgabe. Die bereits getätigten Investitionen in den mehr als 30 ha großen Industriepark haben sich positiv ausgewirkt. Der Industriepark bietet umfangreiche Expansionsflächen für standortansässige Firmen sowie Raum für Neuansiedlungen. Darüber hinaus vermarktet die TroPark Wohnflächen, wodurch die öffentliche Zwecksetzung erfüllt wird.

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Die Geschäftsführung hat den Jahresabschluss und den Lagebericht nach den Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und nach Prüfung durch einen Abschlussprüfer mitsamt dem Prüfungsbericht unverzüglich der Gesellschafterversammlung vorzulegen.

f. TroPark GmbH

Die Geschäftsführung ist in Übereinstimmung mit § 108 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW verpflichtet, in dem Lagebericht oder im Zusammenhang damit zur Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und zur Zweckerreichung Stellung zu nehmen.

Die Geschäftsführung ist darüber hinaus in Übereinstimmung mit § 108 Abs. 2 Nr. 1 c) GO NRW verpflichtet, die Feststellung des Jahresabschlusses, die Verwendung des Ergebnisses sowie das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts unbeschadet der bestehenden gesetzlichen Offenlegungspflichten ortsüblich bekannt zu machen, gleichzeitig den Jahresabschluss und den Lagebericht auszulegen und in der Bekanntmachung auf die Auslegung hinzuweisen.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 14. Mai 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 8814 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

TroPark GmbH

und hat ihren Sitz in Troisdorf.

Für die Firma sind zwei Geschäftsführer,

Herr Jens Hülstede, Unkel, und

Herr Heiner Frieters, Krefeld,

bestellt.

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

f. TroPark GmbH

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stammkapital in €	Anteil in €	Anteil in %
TroiKomm GmbH		25.000	100
Summe	25.000	25.000	100

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Konzessionen und ähnliche Rechte	2.727,11	0,00	0,00	2.727,11	100,00
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und Bauten	1.922.440,79	1.151.558,15	1.190.626,03	770.882,64	66,94
2. Andere Anlagen	61.923,96	72.821,80	85.058,53	-10.897,84	-14,97
3. Anlagen im Bau	30.429,40	0,00	0,00	30.429,40	100,00
Summe Sachanlagen	2.014.794,15	1.224.379,95	1.275.684,56	790.414,20	64,56
Summe Anlagevermögen	2.017.521,26	1.224.379,95	1.275.684,56	793.141,31	64,78
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
1. Unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zur Veräußerung bestimmte Grundstücke	8.762.941,93	8.821.459,13	11.153.513,64	-58.517,20	-0,66
II. Forderungen					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	132.983,25	49.283,40	3.174,87	83.699,85	169,83
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	23.156,00	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Gesellschafter	903.387,92	0,00	3.856.742,84	903.387,92	100,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	326.024,77	2.404,55	62.396,26	323.620,22	13.458,66
Summe Forderungen	1.362.395,94	51.687,95	3.945.469,97	1.310.707,99	2.535,81
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	177.593,26	966.522,11	3.076,88	-788.928,85	-81,63
Summe Umlaufvermögen	10.302.931,13	9.839.669,19	15.102.060,49	463.261,94	4,71
C. Rechnungsabgrenzungsposten	699,00	0,00	0,00	699,00	100,00
Summe Aktiva	12.321.151,39	11.064.049,14	16.377.745,05	1.257.102,25	11,36

f. TroPark GmbH

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
1. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
2. Kapitalrücklage	2.716.000,00	2.716.000,00	2.716.000,00	0,00	0,00
B. Rückstellungen					
Sonstige Rückstellungen	6.039.068,90	7.394.334,05	6.831.987,19	-1.355.265,15	-18,33
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	521.374,07	558.097,30	581.061,87	-36.723,23	-6,58
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.947,50	105.846,83	779,74	-100.899,33	-95,33
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	3.000.000,00	253.490,68	6.209.000,00	2.746.509,32	1.083,48
5. Sonstige Verbindlichkeiten	12.730,92	7.155,28	9.635,25	5.575,64	77,92
Summe Verbindlichkeiten	3.539.052,49	924.590,09	6.800.476,86	2.614.462,40	282,77
D. Rechnungsabgrenzungsposten	2.030,00	4.125,00	4.281,00	-2.095,00	-50,79
Summe Passiva	12.321.151,39	11.064.049,14	16.377.745,05	1.257.102,25	11,36

f. TroPark GmbH

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse	2.832.718,45	5.412.330,57	2.501.275,14	-2.579.612,12	-47,66
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	-84.290,70	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	16.510,81	27.841,26	146.034,02	-11.330,45	-40,70
4. Materialaufwand AK der veräußerten Grundstücke	2.092.184,03	3.600.255,59	3.726.310,43	-1.508.071,56	-41,89
5. Materialeinsatz Aufwendungen für bezogene Leistungen	689.290,53	535.494,90	1.223.769,02	153.795,63	28,72
Summe Materialeinsatz	2.781.474,56	4.135.750,49	4.950.079,45	-1.354.275,93	-32,75
6. Personalaufwand					
a. Löhne und Gehälter	27.050,00	62.554,39	81.312,40	-35.504,39	-56,76
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	3.985,48	11.679,79	15.915,55	-7.694,31	-65,88
Summe Personalaufwand	31.035,48	74.234,18	97.227,95	-43.198,70	-58,19
7. Abschreibungen					
a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	57.381,66	33.019,27	35.379,88	24.362,39	73,78
b. auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	71.495,29	128.464,00	0,00	-56.968,71	-44,35
Summe Abschreibungen	128.876,95	161.483,27	35.379,88	-32.606,32	-20,19
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	614.110,92	585.555,59	886.349,93	28.555,33	4,88
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	19.091,37	2.574,27	-19.091,37	-100,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38.233,16	149.194,31	354.549,43	-110.961,15	-74,37
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-744.501,81	353.045,36	-3.757.993,91	-1.097.547,17	-310,88
12. Sonstige Steuern	39.732,79	27.888,74	45.937,21	11.844,05	42,47
13. Erträge aus Verlustübernahme	784.234,60	0,00	3.803.931,12	784.234,60	100,00
14. Aufwand aus Gewinnabführung	0,00	325.156,62	0,00	-325.156,62	-100,00
15. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Allgemeine Rahmenbedingungen

Die positive wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland hat sich im Geschäftsjahr 2018 fortgesetzt. Weiterhin besteht eine Verknappung von Gewerbe- und Industrieflächen in der Region Köln/Bonn, was weiterhin zu einer großen Nachfrage der TroPark-Flächen führt. Allerdings konnten im Jahr 2018 nicht die erhofften Kaufverträge abgeschlossen, bzw. umgesetzt werden, da viele Investoren noch die Finanzierung oder andere Parameter klären mussten. Da sich somit Deckungsbeiträge in das Jahr 2019 verschieben werden, schließt das Geschäftsjahr 2018 entgegen der Planung mit einem Verlust ab. Im Gegensatz dazu erwartet die Geschäftsführung im Geschäftsjahr 2019 eine deutliche Verbesserung des Ergebnisses. Hierzu werden auch Erträge beitragen, die bereits im Jahr 2018 erwartet wurden.

Nach der Sanierung eines Grundstücks erhält die TroPark zudem ca. 37.000 qm GI-Flächen, die noch in 2019 in die Vermarktung gingen. Aufgrund der GI-Ausweisung gibt es für diese Flächen bereits eine hohe Nachfrage.

Unternehmenssituation

Die TroPark hat im Geschäftsjahr 2018 einen Verlust vor Ergebnisabführung in Höhe von T€ 784 erwirtschaftet. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis vor Abführung um T€ 1.109 vermindert. Dieser Rückgang resultiert hauptsächlich aus geringeren Grundstücksverkäufen. So wurden im Berichtsjahr 8.621 m² Grundstücksflächen verkauft, während im Vorjahr Flächen in Höhe von 34.973 m² veräußert worden sind. Dementsprechend haben sich auch die Umsatzerlöse im Jahr 2018 verglichen mit dem Vorjahr deutlich reduziert. So konnten im Jahr 2018 Umsatzerlöse in Höhe von T€ 2.833 (im Vorjahr T€ 5.412) erwirtschaftet werden. Die Erlöse betreffen mit T€ 2.077 (im Vorjahr T€ 5.262) hauptsächlich Erlöse aus Grundstücksverkäufen.

Die Verminderung des Ergebnisses des Jahres 2018 vor Abführung um T€ 2.289 verglichen mit dem Planergebnis resultiert im Wesentlichen aus den fehlenden Deckungsbeiträgen bedingt durch die geringeren Grundstücksverkäufe. Hinzu kommen nicht geplante Kostensteigerungen bei Grundstückssanierungen.

Chancen und Risikobericht und voraussichtliche Entwicklung

Risiken sieht die Geschäftsführung in der abkühlenden Konjunktur in Deutschland.

In diesem Jahr beginnt die TroPark mit der Erschließung des ersten Baugebietes im Stadtteil Friedrich-Wilhelms-Hütte. Hier wird die TroPark auch Mehrfamilienhäuser errichten, deren Wohnungen die TroPark selbst vermieten will. Parallel wird in Sieglar der B-Plan S 195 vorangetrieben. Der Erfolg der Vermarktung der vorgenannten Flächen sowie ein erfolgreicher Einstieg in das Vermietungsgeschäft werden die wirtschaftliche Entwicklung der TroPark bestimmen. Ungeachtet dessen, ist es Ziel der TroPark, die von der Bezirksregierung blockierten, potentiellen Wohnbauflächen über eine Neuaufstellung des Regionalplans entwickeln zu können.

Chancen für die TroPark ergeben sich aus der Vermarktung der Flächen an der Kronenstraße. Hier will ein Investor ein weiteres hochwertiges Gewerbeobjekt errichten. Die endgültige Entscheidung des potentiellen Mieters zum Einzug steht aber noch aus. Der Bau des Marriott Hotels mit dem von der TroPark zu errichtenden, angeschlossenen Bürogebäude wird in diesem Jahr beginnen und Ende 2020 fertiggestellt.

Die TroPark begegnet Risiken mit einem Risikomanagement-System, in dem die Erfassung, Bewertung und Steuerung der identifizierten Risiken erfolgt. Die Risiken sind nach Kriterien wie Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadensausmaß bewertet. Der Risikobestand wurde laufend überarbeitet. Die Geschäftsleitung wurde anhand von Risikoberichten informiert.

Auf der Basis des aktuellen Wirtschaftsplans erwartet die TroPark GmbH für die kommenden Geschäftsjahre positive Jahresergebnisse. Voraussetzung hierfür ist allerdings, dass in den anstehenden Bebauungsplänen ein erheblicher Teil der Wohnbauflächen vermarktet werden kann. So wurde für das Jahr 2019 ein Ergebnis vor Abführung von T€ 1.719 geplant. Für das Geschäftsjahr 2020 ist von einer weiteren Verbesserung des Ergebnisses auszugehen.

f. TroPark GmbH

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				in %	
Eigenkapitalquote	22,2%	24,8%	16,7%	-2,5%	
Fremdkapitalquote	77,8%	75,2%	83,3%	2,5%	
Eigenkapitalrentabilität	positiv	negativ	negativ		
Gesamtkapitalrentabilität	positiv	negativ	negativ		

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeit	0,0	1,0	1,0	-1,0	-100,0
Teilzeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Geschäftsführer	Hülstede	Jens	Jurist
Geschäftsführer	Klein	Peter	Dipl.-Betr.-Wirt

Gesellschafterversammlung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Gesellschaftervertreter	Blatzheim	Peter	Diplom-Kaufmann
Gesellschaftervertreterin	Vogt	Andrea	Diplom-Volkswirtin

Aufsichtsrat	nicht vorhanden
---------------------	-----------------

f. TroPark GmbH

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Zwischen der TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf und der TroPark GmbH ist ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag geschlossen worden.

Ferner bestehen ein Kreditrahmenvertrag sowie ein Darlehensvertrag mit der TroiKomm GmbH.

Rahmendienstleistungsverträge sind von der TroPark GmbH wie folgt geschlossen worden:

- Bereich Controlling mit der TroiKomm GmbH
- Bereiche Buchhaltung, Organisation, Personal, Einkauf mit der Stadtwerke Troisdorf GmbH
- Bereich Gebäude- und Liegenschaftsmanagement mit der Industriepark Troisdorf GmbH

Weiterhin erbringt die TroPark Leistungen im Bereich allgemeiner Verwaltung und Verwaltung von Liegenschaften für die öPA Verkehrsgesellschaft mbH.

g. Industriepark Troisdorf GmbH

g. Industriepark Troisdorf GmbH

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Infrastrukturdienstleistungen insbesondere in den Bereichen Energieeffizienz und Energieberatung, sowie Messdienstleistungen und Facilitymanagement.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die geeignet sind, dem Gegenstand des Unternehmens zu dienen.

Die Gesellschaft kann diese Tätigkeiten selbst ausführen oder durch Unternehmen ausführen lassen, an denen sie unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist. Sie kann auch andere Unternehmen gleicher oder verwandter Art gründen, erwerben und sich an ihnen beteiligen sowie solche Unternehmen leiten oder sich auf die Verwaltung der Beteiligung beschränken. Sie kann ihren Betrieb ganz oder teilweise in Unternehmen ausgliedern, an denen sie unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist. Sie ist berechtigt, Unternehmensverträge abzuschließen. Sie kann Zweigniederlassungen errichten.

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

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf ist mittelbar an der Industriepark Troisdorf GmbH über die TroiKomm GmbH beteiligt, mit dem Ziel, ihren politischen Einfluss auf die wirtschaftlichen Tätigkeiten im Rahmen der Versorgungswirtschaft zu sichern.

Aufgabe der Industriepark Troisdorf GmbH ist es, dem Umweltschutz durch die Erbringung von Infrastrukturdienstleistungen, insbesondere in den Bereichen Energieeffizienz und Energieberatung sowie Messdienstleistungen zu dienen. Dabei sind die Messbox „TroInform“ und das Webportal „TroInform-Web“ als wesentliche Bausteine des wirtschaftlichen Engagements hervorzuheben. Weitere Dienstleistungen vor dem Hintergrund des Gesetzes „Digitalisierung der Energiewende“ werden angestrebt. Damit wurde die öffentliche Zwecksetzung erfüllt.

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Jahresabschluss und der Lagebericht der Industriepark Troisdorf GmbH sind durch die Geschäftsführer in entsprechender Anwendung des dritten Buches des

g. Industriepark Troisdorf GmbH

Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften gemäß § 15 Absatz 1 des Gesellschaftsvertrags aufzustellen.

Jahresabschluss und Lagebericht sind durch den vom Aufsichtsrat gewählten Abschlussprüfer in entsprechender Anwendung des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften zu prüfen. Im Rahmen der Prüfung ist in entsprechender Anwendung des § 53 Absatz 1 und 2 HGrG die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen und über die wirtschaftlich bedeutsamen Sachverhalte zu berichten.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 10. Mai 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 5604 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

Industriepark Troisdorf GmbH

und hat ihren Sitz in Troisdorf.

Für die Firma sind zwei Geschäftsführer,

Herr Dr. André Baade, Siegburg, und

Herr Guido Krämer, Olzheim

bestellt.

g. Industriepark Troisdorf GmbH

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stammkapital in €	Anteil in €	Anteil in %
TroiKomm GmbH		512.000	100
Summe	512.000	512.000	100

g. Industriepark Troisdorf GmbH

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen und ähnliche Rechte	67,50	707,50	8.034,52	-640,00	-90,46
2. Geschäfts- oder Firmenwert	9.684,22	14.736,85	19.789,48	-5.052,63	-34,29
Summe immat. Vermögensg.	9.751,72	15.444,35	27.824,00	-5.692,63	-36,86
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	187.335,35	187.335,35	187.335,35	0,00	0,00
2. Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	1.551,16	1.796,08	2.041,00	-244,92	-13,64
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	27.241,52	30.260,03	34.315,51	-3.018,51	-9,98
4. Verteilungsanlagen	349.464,42	371.800,06	394.584,89	-22.335,64	-6,01
5. Andere Anlage, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.887,38	7.471,98	7.943,60	-1.584,60	-21,21
6. Gleitete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	571.479,83	598.663,50	626.220,35	-27.183,67	-4,54
III. Finanzanlagen					
1. Beteiligungen	1.700,00	1.850,00	1.850,00	-150,00	-8,11
Summe Finanzanlagen	1.700,00	1.850,00	1.850,00	-150,00	-8,11
Summe Anlagevermögen	582.931,55	615.957,85	655.894,35	-33.026,30	-5,36
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
1. Waren	16.000,00	42.855,00	48.576,00	-26.855,00	-62,66
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	39.547,87	69.571,11	62.416,66	-30.023,24	-43,15
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.481,58	2.453,74	47.330,97	12.027,84	490,18
3. Forderungen gegen Gesellschafter	3.836.541,11	2.547.463,16	3.581.925,26	1.289.077,95	50,60
4. Sonstige Vermögensgegenstände	702,42	526,62	267,42	175,80	33,38
Summe Forderungen	3.891.272,98	2.620.014,63	3.691.940,31	1.271.258,35	48,52
II. Guthaben bei Kreditinstituten	92.264,75	1.223.368,67	3.486,70	-1.131.103,92	-92,46
Summe Umlaufvermögen	3.999.537,73	3.886.238,30	3.744.003,01	113.299,43	2,92
III. Rechnungsabgrenzungsposten	16.070,00	14.691,66	0,00	1.378,34	9,38
Summe Aktiva	4.598.539,28	4.516.887,81	4.399.897,36	81.651,47	1,81

g. Industriepark Troisdorf GmbH

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	512.000,00	512.000,00	512.000,00	0,00	0,00
II. Kapitalrücklage	1.183.000,00	1.183.000,00	1.183.000,00	0,00	0,00
III Gewinnvortrag	50.018,05	50.018,05	50.018,05	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	1.745.018,05	1.745.018,05	1.745.018,05	0,00	0,00
B. Empfangene Ertragszuschüsse	37.113,64	41.029,50	17.857,34	-3.915,86	-9,54
C. Rückstellungen					
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.450.586,00	1.315.045,00	1.267.876,00	135.541,00	10,31
2. Sonstige Rückstellungen	1.265.767,01	1.363.503,08	1.319.465,71	-97.736,07	-7,17
Summe Rückstellungen	2.716.353,01	2.678.548,08	2.587.341,71	37.804,93	1,41
D. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34.508,98	40.959,54	1.419,37	-6.450,56	-15,75
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.697,29	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Verbindlichkeiten	65.545,60	11.332,64	46.563,60	54.212,96	478,38
Summe Verbindlichkeiten	100.054,58	52.292,18	49.680,26	47.762,40	91,34
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	4.598.539,28	4.516.887,81	4.399.897,36	81.651,47	1,81

g. Industriepark Troisdorf GmbH

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse davon Strom- und Energiesteuer auf Erdgas	1.250.552,39 0,00	1.153.512,80 0,00	1.182.127,57 0,00	97.039,59 0,00	8,41 0,00
Summe Umsatzerlöse	1.250.552,39	1.153.512,80	1.182.127,57	97.039,59	8,41
2. Sonstige betriebliche Erträge	48.060,93	57.678,75	83.091,13	-9.617,82	-16,67
3. Materialaufwand					
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	47.989,70	17.653,76	46.067,00	30.335,94	171,84
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	735.995,95	493.073,72	326.424,93	242.922,23	49,27
Summe Materialeinsatz	783.985,65	510.727,48	372.491,93	273.258,17	53,50
4. Personalaufwand					
a. Löhne und Gehälter	507.069,83	648.171,77	583.241,72	-141.101,94	-21,77
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	276.398,89	199.867,77	105.536,69	76.531,12	38,29
Summe Personalaufwand	783.468,72	848.039,54	688.778,41	-64.570,82	-7,61
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	34.461,11	41.668,76	59.943,46	-7.207,65	-17,30
6. Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	11.200,00	0,00	0,00	11.200,00	100,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	252.759,47	279.387,78	347.249,79	-26.628,31	-9,53
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und anderen Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	105,76	139,60	138,39	-33,84	-24,24
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	71.213,91	73.674,43	34.451,00	-2.460,52	-3,34
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-638.369,78	-542.166,84	-237.557,50	-96.202,94	17,74
13. sonstige Steuern	8.273,46	22.621,44	7.065,56	-14.347,98	-63,43
14. Erträge aus Verlustübernahme	646.643,24	564.788,28	244.441,06	81.854,96	14,49
15. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

g. Industriepark Troisdorf GmbH

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Geschäftsverlauf und Lage

Nach den in den vergangenen Jahren durchgeführten Umstrukturierungen hat die Industriepark Troisdorf GmbH (IPTro) ihren Schwerpunkt im Bereich der Energiedienstleistungen sowie des Umweltschutzes für Gewerbekunden und kommunale Unternehmen.

Alleiniger Gesellschafter der IPTro ist die TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf (TroiKomm GmbH). Seit dem Geschäftsjahr 2007 besteht zwischen der IPTro und der TroiKomm GmbH ein Ergebnisabführungsvertrag.

Aufgrund der Eingliederung der IPTro in den TroiKomm-Verbund werden wesentliche Dienstleistungen im Bereich der Verwaltung (z. B. Rechnungswesen, Recht, Personal) von der Stadtwerke Troisdorf GmbH bzw. der TroiKomm GmbH im Rahmen von Dienstleistungsverträgen durchgeführt. Außerdem ist die IPTro in den Cash-Pool der TroiKomm GmbH eingebunden.

Die Gesellschaft weist analog zu den Vorjahren einen Jahresfehlbetrag vor Ergebnisübernahme durch die TroiKomm GmbH aus. Die neuen Geschäftsfelder Energieberatung und Messdienstleistung sind immer noch defizitär. Allerdings konnte ein deutliches Umsatzplus gegenüber dem Geschäftsjahr 2017 erwirtschaftet werden. Hinter den Umsatzerwartungen blieb das neue Energieausschreibungsprodukt "IPCirc" sowie der Bereich des wettbewerblichen Messstellbetreibers. Hintergrund hier sind die bis heute nicht am Markt erhältlichen zertifizierten intelligenten Stromzähler, so dass eine Dienstleistung nicht am Markt platziert werden konnte.

Im Energieberatungsbereich erwies sich die geförderte Energieeffizienzberatung für den Mittelstand als attraktives Produkt und als gutes Kundenbindungsinstrument.

Erwähnenswert ist die Auszeichnung eines Kunden der IPTro mit dem Energieinnovationspreis NRW 2018.

g. Industriepark Troisdorf GmbH

Unternehmenssituation

Im Geschäftsjahr 2018 liegt der Jahresfehlbetrag vor Ergebnisübernahme durch die TroiKomm GmbH in Höhe von T€ 647 um T€ 82 über dem Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme des Vorjahres in Höhe von T€ 565.

Die Ergebnisveränderung resultiert im Wesentlichen aus der vorgeschriebenen Neubewertung der Pensionsrückstellungen sowie aus gesunkenen Deckungsbeiträgen bei der im Aufbau befindlichen Sparte Energieberatung. So konnten die im Vergleich zum Vorjahr gesteigerten Umsatzerlöse, die ebenfalls gestiegenen Materialaufwendungen nicht kompensieren.

Die Umsatzerlöse sind um T€ 97 gestiegen. Der Anstieg ist im Wesentlichen auf die Geschäftsbereiche Energieberatung und Messdienstleistung zurückzuführen.

Chancen und Risikobericht und künftige Entwicklung

Detaillierte Prozessanalysen und -optimierungen sorgen für eine vorausschauende Risikobetrachtung. Der Umgang mit diesen Risiken erfolgt in einem zentralen Risikomanagementsystem, in dem die Erfassung, Bewertung und Steuerung der Risiken erfolgt. Weiterhin bedient sich die IPTro der internen Revision der TroiKomm.

Seit dem Geschäftsjahr 2015 ist die IPTro in den Sparten Energiedienstleistungen und Infrastruktur/Messwesen für die Unternehmen des TroiKomm-Konzerns und für externe Unternehmen tätig. In diesem Bereich gibt es allgemeine unternehmerische Risiken wie das Kundenwechselrisiko aufgrund des Wettbewerbs und eine fehlende kundenseitige Akzeptanz bei neuen Produkten wie IPCirc.

Ende 2018 wurde in der IPTro ein zweiter Geschäftsführer ernannt. Hintergrund ist den Bereich Energieberatung und Messdienstleistungen konzentriert mit seinen Erfahrungen auszubauen.

Weitere Chancen werden im Bereich der gewerblichen E-Mobilitätsberatung, in der Anwendung und Beratung neuer Energieversorgungstechnologien und in der technischen Neuausrichtung der Messdienstleistungen gesehen.

g. Industriepark Troisdorf GmbH

Prognosebericht

Für das Geschäftsjahr 2019 ist ein Jahresfehlbetrag vor Ergebnisabführung in Höhe von T€ 290 geplant. Dabei wurden insbesondere im Bereich Energieberatung höhere Umsatzerlöse aufgrund von Kundenzuwächsen unterstellt.

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				in %	
Eigenkapitalquote*)	38,4%	39,1%	39,9%	-0,7%	
Fremdkapitalquote*)	61,6%	60,9%	60,1%	0,7%	
Eigenkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ		
Gesamtkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ		

incl. 50% der empfangenen Ertragszuschüsse

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeitbeschäftigte	5	8	8	-3	-37,5
Teilzeibesetzäftigte	2	2	2	0	0,0
Summe	7	10	10	-3	0,0

g. Industriepark Troisdorf GmbH

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Geschäftsführer	Baade, Dr.	André	Diplom Chemiker
Geschäftsführer	Krämer	Guido	Diplom-Kaufmann

Gesellschafterversammlung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Gesellschaftervertreter	Blatzheim	Peter	Diplom-Kaufmann
Gesellschaftervertreterin	Vogt	Andrea	Diplom-Volkswirtin

Aufsichtsrat	nicht vorhanden
---------------------	-----------------

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Die Gesellschaft selbst ist gemäß § 271 Abs. 2 HGB i. V. m. § 290 HGB ein verbundenes Unternehmen der TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf, und wird in deren Konzernabschluss einbezogen.

Zwischen der Industriepark Troisdorf GmbH (IPTro) und der TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf, ist ein Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen. Ferner besteht zwischen diesen Gesellschaften ein Kreditrahmenvertrag mit dem Ziel der wechselseitigen Bereitstellungen eines zu marktüblichen Konditionen verzinsten Kreditrahmens.

Ferner hat die IPTro Rahmendienstleistungsverträge abgeschlossen. Die IPTro nimmt von der TroiKomm die Dienstleistung des Controllings und der internen Revision und von der Stadtwerke Troisdorf GmbH Leistungen im Bereich diverser kaufmännischer Leistungen z. B. Personal, Einkauf, Recht, Organisation sowie auch Buchhaltung und IT in Anspruch.

Im Übrigen ist die IPTro Dienstleistungsgeber gegenüber der Stadtwerke Troisdorf GmbH hinsichtlich administrativer Leistungen im Bereich des Facility Managements sowie Buchhaltung und IT und gegenüber der TroPark GmbH administrative Leistungen im Bereich Facility Management und Abfallmanagement.

h. Bioenergie Troisdorf GmbH

h. Bioenergie Troisdorf GmbH

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und der Betrieb eines Biomasseheizkraftwerks zur Erzeugung von elektrischer Energie und Wärme sowie eines Fernwärmenetzes zur Belieferung des Standortes Troisdorf mit Dampf und Heißwasser und die Einspeisung elektrischer Energie in das öffentliche Netz.

Die Gesellschaft darf andere Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art übernehmen, sich an ihnen beteiligen und ihre Geschäfte führen. Sie ist zur Errichtung von Zweigniederlassungen befugt.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Bioenergie Troisdorf GmbH war in 2018 eine Vorratsgesellschaft ohne Geschäftstätigkeit.

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Jahresabschluss (Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang) und ggfs. der Lagebericht sind von der Geschäftsführung gemäß den für den RWE-Konzern gültigen Zeitvorgaben entsprechend den handelsrechtlichen Vorschriften aufzustellen und zu unterzeichnen. Sie hat den Jahresabschluss und ggfs. den Lagebericht unverzüglich nach Aufstellung den Gesellschaftern zuzuleiten.

Ist eine Abschlussprüfung vorzunehmen, so wird der Abschlussprüfer von der Gesellschafterversammlung gewählt. Diese kann auch dann eine Abschlussprüfung beschließen, wenn dies nicht gesetzlich zwingend vorgesehen ist.

Die Feststellung des Jahresabschlusses obliegt der Gesellschafterversammlung. Die Feststellung erfolgt innerhalb der ersten sechs Monate nach Beendigung des Geschäftsjahres.

h. Bioenergie Troisdorf GmbH

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft wurde am 03.12.2008 gegründet. Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 10320 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

Bioenergie Troisdorf GmbH

und hat ihren Sitz in Troisdorf.

Für die Firma ist ein Geschäftsführer,

Herr Johannes Grede, Köln,

bestellt.

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stamm- kapital in €	Anteil in €	Anteil in %
TroiKomm GmbH		200.000	100
Summe	200.000	200.000	100

h. Bioenergie Troisdorf GmbH

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Umlaufvermögen					
I. Forderungen					
1. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1,21	0,00	0,00
Summe Forderungen	0,00	0,00	1,21	0,00	0,00
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	172.300,81	172.649,29	175.825,12	-348,48	-0,20
Summe Umlaufvermögen	172.300,81	172.649,29	175.826,33	-348,48	-0,20
Summe Aktiva	172.300,81	172.649,29	175.826,33	-348,48	-0,20

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
II. Verlustvortrag	-28.610,71	-26.623,67	-23.894,12	-1.987,04	7,46
III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.508,48	-1.987,04	-2.729,55	478,56	-24,08
Summe Eigenkapital	169.880,81	171.389,29	173.376,33	-1.508,48	-0,88
B. Rückstellungen					
Sonstige Rückstellungen	2.420,00	1.260,00	2.450,00	1.160,00	92,06
C. Verbindlichkeiten					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	172.300,81	172.649,29	175.826,33	-348,48	-0,20

h. Bioenergie Troisdorf GmbH

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Sonstige betriebliche Erträge	34,60	5,73	1,29	28,87	503,84
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.543,08	1.992,77	2.735,30	-449,69	-22,57
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	4,46	0,00	0,00
4. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.508,48	-1.987,04	-2.729,55	478,56	-24,08
5. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.508,48	-1.987,04	-2.729,55	478,56	-24,08

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Unternehmenssituation, Chancen und Risiken, künftige Entwicklung

Die gesetzlichen Vertreter haben gemäß § 264 Abs. 1 S. 4 HGB aufgrund der gesetzlichen Regelungen für die Kapitalgesellschaft keinen Lagebericht aufgestellt.

Im Jahr 2019 bekam die Gesellschaft einen neuen Gesellschaftszweck und einen neuen Gesellschaftsnamen. Die Gesellschaft trat in Oktober 2019 unter der neuen Firma „Walter hilft GmbH“ mit weiteren Stadtwerken in den Markt der Heizkostenabrechnung ein.

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				in %	
Eigenkapitalquote	98,6%	99,3%	98,6%	-0,7%	
Fremdkapitalquote	1,4%	0,7%	1,4%	0,7%	
Eigenkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ		
Gesamtkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ		

h. Bioenergie Troisdorf GmbH

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeit und Teilzeit	keine	keine	keine	0	0,0

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Geschäftsführer	Wienand	Markus	Bereichsleiter Controlling Troikomm GmbH

Gesellschafterversammlung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Gesellschaftervertreter	Blatzheim	Peter	Diplom-Kaufmann
Gesellschaftervertreterin	Vogt	Andrea	Diplom-Volkswirtin

Aufsichtsrat	nicht vorhanden
--------------	-----------------

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Mit Vertrag vom 25.10.2010 hat die RWE Innogy Cogen GmbH ihre Anteile von 51% mit Wirkung zum 1. Januar 2010 an die Troikomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf veräußert.

Der Jahresfehlbetrag wird in Höhe von 1.508,48 € auf neue Rechnung vorgetragen.

h. Bioenergie Troisdorf GmbH

i. meine-Energie eG & Co. KG

i. meine-Energie eG & Co. KG

1. Unternehmensgegenstand

Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder. Gegenstand des Unternehmens ist der Aufbau und die Betreuung eines Vertriebsnetzes für Energieprodukte und die Erbringung und der Einkauf von Dienstleistungen für die an diesem Vertriebssystem teilnehmenden Gesellschaften. Gegenstand des Unternehmens ist auch die Beteiligung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin an einer Kommanditgesellschaft, die den Aufbau und die Betreuung eines Vertriebsnetzes für Energieprodukte zum Gegenstand hat. Die Genossenschaft kann Zweigniederlassungen errichten und sich an Unternehmen beteiligen. Die Ausdehnung des Geschäftsbetriebes auf Nichtmitglieder ist zugelassen.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf engagiert sich im Rahmen der Stadtwerke Troisdorf GmbH und weiteren Gesellschaften in der Gestaltung und Vermarktung von Energien. Die Genossenschaft nimmt Einfluss auf den regionalen Energiemarkt durch Aufbau und Betreuung eines Vertriebsnetzes für Energieprodukte und bewegt sich somit in einem energiepolitischen Umfeld, in das die Stadt Troisdorf eigenes Kapital investiert hat. Zur Sicherung und Wahrung der politischen und wirtschaftlichen Interessen wird die Beteiligung an der meine-Energie eG & Co. KG gehalten. Den öffentlichen Zweck realisiert die Genossenschaft durch die Beratung ihrer Kunden und Mitglieder im Hinblick auf die Nutzung regenerativer Energiequellen sowie den sparsamen Umgang mit Energie und Wasser. Damit soll auch ein Beitrag zum Klimaschutz und zur gerechten Verteilung von Ressourcen erreicht werden.

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Jahresabschluss der meine-Energie eG & Co. KG wird gem. §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB und den ergänzenden Vorschriften des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Hiernach gelten die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den

i. meine-Energie eG & Co. KG

26. April 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

Die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegegesetz (HGrG) ist festgestellt worden.

4. Eintragung im Genossenschaftsregister

Die Genossenschaft ist unter der Nummer GnR 175 im Genossenschaftsregister des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie führt den Namen

meine-Energie eG & Co. KG

und hat ihren Sitz in Siegburg.

Für die Genossenschaft sind zwei Vorstände,

Herr Markus Wienand, Eitorf, und

Herr Alexander Eckner, Burscheid,

bestellt.

Allgemeine Vertretungsregelung:

Die Genossenschaft wird durch zwei Vorstandsmitglieder oder durch ein Vorstandsmitglied gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	bedungene Einlagen in €	Anteil in €	Anteil in %
TroiKomm GmbH		500.000	24,94
Stadtwerke Troisdorf GmbH		1.500.000	74,81
Volksbank Emstal eG		5.000	0,25
Summe	2.005.000	2.005.000	100
davon ausstehend:	410.000		

i. meine-Energie eG & Co. KG

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
Finanzanlagen					
Beteiligungen	75.000,00	50.000,00	75.000,00	25.000,00	50,00
Summe Anlagevermögen	75.000,00	50.000,00	75.000,00	25.000,00	50,00
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	27.984,02	52.868,42	27.712,52	-24.884,40	-47,07
2. Forderungen gegen Gesellschafter	362,95	0,00	537,37	362,95	100,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	695,53	717,65	-695,53	-100,00
Summe Forderungen	28.346,97	53.563,95	28.967,54	-25.216,98	-47,08
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	15.298,62	3.523,12	971,24	11.775,50	334,23
Summe Umlaufvermögen	43.645,59	57.087,07	29.938,78	-13.441,48	-23,55
Summe Aktiva	118.645,59	107.087,07	104.938,78	11.558,52	10,79

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Festkapital					
1. bedungene Einlagen	2.005.000,00	2.005.000,00	2.005.000,00	0,00	0,00
2. ausstehende Einlagen	-410.000,00	-410.000,00	-410.000,00	0,00	0,00
Festkapital	1.595.000,00	1.595.000,00	1.595.000,00	0,00	0,00
II. Verlustvortrag	-1.560.274,33	-1.559.837,21	-1.557.041,21	-437,12	0,03
III. Jahresfehlbetrag	6.752,92	-437,12	-2.796,00	7.190,04	-1.644,87
Summe Eigenkapital	41.478,59	34.725,67	35.162,79	6.752,92	-1.644,84
B. Rückstellungen					
Sonstige Rückstellungen	5.800,00	8.500,00	8.500,00	-2.700,00	-31,76
Summe Rückstellungen	5.800,00	8.500,00	8.500,00	-2.700,00	-31,76
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	2.142,00	5.117,00	-2.142,00	-100,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	70.853,25	61.719,40	56.158,99	9.133,85	14,80
3. sonstige Verbindlichkeiten	513,75	0,00	0,00	513,75	100,00
Summe Verbindlichkeiten	71.367,00	63.861,40	61.275,99	7.505,60	11,75
Summe Passiva	118.645,59	107.087,07	104.938,78	11.558,52	10,79

i. meine-Energie eG & Co. KG

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse	202.836,20	201.766,80	199.664,78	1.069,40	0,53
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,12	0,18	-0,12	-100,00
3. Materialaufwand					
a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	155.128,20	156.485,11	156.730,09	-1.356,91	-0,87
Summe Materialaufwand	155.128,20	156.485,11	156.730,09	-1.356,91	-0,87
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	40.955,08	45.718,93	45.730,87	-4.763,85	-10,42
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.752,92	-437,12	-2.796,00	7.190,04	-1.644,87
7. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	6.752,92	-437,12	-2.796,00	7.190,04	-1.644,87

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Unternehmenssituation

Der Schwerpunkt der unternehmerischen Aktivitäten der Gesellschaft besteht in der Betreuung der meine-Energie eG vor Ort. Zu den Dienstleistungen, die die Gesellschaft für die meine-Energie eG vor Ort erbringt, gehören die Kundenabwicklung, die Vergabe von Lizenzen für einen einheitlichen Markenauftritt sowie die kaufmännische Verwaltung.

Da das Geschäftsmodell der meine Energie eG & Co.KG ausschließlich auf die meine Energie eG vor Ort ausgerichtet wurde, ist die Geschäftsentwicklung abhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung der meine Energie eG vor Ort. Diese bewegt sich weiterhin in einem Marktumfeld mit hohem Wettbewerbsdruck. Um sich von der Vielzahl der Energielieferanten abzusetzen, basiert deren Geschäftsmodell auf einem genossenschaftlich aufgestellten Vertriebskanal, der über Volks- und Raiffeisenbanken erfolgt. Demnach wird die Geschäftsentwicklung zum einen stark beeinflusst von der Akquirierung weiterer Banken und zum anderen von den Vermarktungsaktivitäten der bereits bei der meine-Energie eG vor Ort angeschlossenen Volks- und Raiffeisenbanken.

Gegenüber dem Vorjahr konnte das bestehende Vertriebsnetz von 20 Banken nicht weiter ausgebaut werden. Trotzdem hat sich das Geschäftsjahr 2018 positiv

i. meine-Energie eG & Co. KG

entwickelt, da erstmalig seit Bestehen der Gesellschaft ein Jahresüberschuss erzielt werden konnte.

Im Geschäftsjahr 2018 erzielte die meine-Energie eG & Co. KG erstmalig einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 6,7. Gegenüber dem Vorjahresverlust von T€ 0,4 konnte das Ergebnis um T€ 7,1 gesteigert werden. Ausschlaggebend hierfür sind geringere sonstige betriebliche Aufwendungen.

Chancen und Risikobericht, Voraussichtliche Entwicklung

Zukünftige Chancen und Risiken der meine-Energie eG & Co. KG sind eng verbunden mit der Akquise neuer Vertriebspartner und dem Abschluss von Energieverträgen in der meine-Energie eG vor Ort, die dann zu Lizenzeinnahmen in der meine-Energie eG & Co. KG führen. Darüber hinaus ist die Entwicklung der Gesellschaft stark beeinflusst von der Ergebnisentwicklung der meine-Energie eG vor Ort, da deren Anlaufverluste von der meine-Energie eG & Co. KG ausgeglichen werden müssen. Im Jahr 2018 weist die meine-Energie eG vor Ort ein positives Ergebnis aus, sodass keine Verluste zu übernehmen sind. Dieses gilt auf der Basis des aktuellen Wirtschaftsplans auch für die zukünftige Entwicklung.

Für das Jahr 2019 erwartet die Gesellschaft einen Jahresüberschuss von T€ 3. Mittelfristig soll das Ergebnis auf T€ 12 ansteigen.

Auf dieser Grundlage wird der in der Bilanz ausgewiesene Verlustvortrag die bedungene Einlage von T€ 2.005 auch nicht übersteigen.

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung
				2018 - 2017
				in %
Eigenkapitalquote	35,0%	32,4%	33,5%	2,5%
Fremdkapitalquote	65,0%	67,6%	66,5%	-2,5%
Eigenkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ	
Gesamtkapitalrentabilität	negativ	negativ	negativ	

i. meine-Energie eG & Co. KG

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeit und Teilzeit	keine	keine	keine	0,00	0,00

7. Zusammensetzung der Organe

Vorstand			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
1. Vorstand	Wienand	Markus	Diplom Betriebswirt
2. Vorstand	Eckner	Alexander	Diplom Ökonom

Aufsichtsrat			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Vorsitzender	Blatzheim	Peter	Diplom Kaufmann
	Vogt	Andrea	Diplom-Volkswirtin
	Hülstede	Jens	Jurist
	Löbach	Ralf	VR-Bank Rhein Sieg eG
	Stefens	Theodor	Volksbank Emstal eG

Gesellschafterversammlung	nicht vorhanden
----------------------------------	-----------------

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Die Gesellschaft erbringt Leistungen auf der Basis von Rahmendienstleistungsverträgen in den Bereichen Kundenabwicklung, Buchhaltung, Vertriebsservice, Mitgliederverwaltung, Lizenzen, Controlling sowie Lieferung von Strom und Gas.

Ferner hat die Gesellschaft mit der Stadtwerke Troisdorf GmbH einen Rahmenvertrag für Dienstleistungen im Bereich Kundenabwicklung, Buchhaltung, Vertriebsservice, Mitgliederverwaltung, Lizenzen sowie Lieferung von Strom und Gas abgeschlossen.

Die Gesellschaft hat weiterhin einen Vertrag mit der TroiKomm, kommunale Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Stadt Troisdorf, zum Bezug von Controlling Dienstleistungen abgeschlossen.

j. Abwasserbetrieb Troisdorf AÖR

1. Unternehmensgegenstand

Zweck des Kommunalunternehmens ist es, dass auf dem Gebiet der Stadt Troisdorf anfallende Abwasser zu beseitigen und die dafür notwendigen Anlagen vorzuhalten, zu planen, zu bauen und zu betreiben. Sämtliche abwasserrechtlichen Aufgaben der Stadt Troisdorf sowie die Aufgabe der Straßenbeleuchtung werden dem Kommunalunternehmen übertragen, soweit es sich nicht um Maßnahmen der erstmaligen Erschließung nach den Vorschriften des BauGB handelt. Insbesondere überträgt die Stadt die ihr diesbezüglich gemäß § 53 Abs. 1 Landeswassergesetz Nordrhein-Westfalen (LWG NW) in Verbindung mit § 18a Wasserhaushaltsgesetzes (WHG) obliegende Abwasserbeseitigungspflicht gemäß § 114a Abs. 3 GO zur Wahrnehmung in eigener Verantwortung. Die Aufgabe der Straßenbeleuchtung wird verwirklicht durch die Fortführung und Sicherstellung der Funktionsfähigkeit der bisher bestehenden sowie die Erstellung weiterer Straßenbeleuchtung. Darüber hinaus ist Zweck der Anstalt die Durchführung der Erschließungsarbeiten nach den Vorschriften des BauGB in den Bereichen Straßenoberflächenentwässerung und Beleuchtung.

Das Kommunalunternehmen ist außerdem zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Anstaltszweck gefördert wird. Es kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben anderer Unternehmen bedienen und sich an ihnen beteiligen. Im Falle von Beteiligungen ist sicherzustellen, dass die Voraussetzungen des § 108 Abs. 1 Ziffer 3 GO eingehalten werden.

Unter den Voraussetzungen des § 108 Abs. 2 GO kann das Kommunalunternehmen Mitgliedschaften in Zweckverbänden und Vereinen begründen.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Abwasserbeseitigung ist eine hoheitliche Aufgabe, die nicht an Private übertragen werden kann. Die Durchführung der Aufgabe durch einen Hoheitsträger dient dem Gesundheitsschutz der Bevölkerung. Zur effizienten Aufgabenerledigung wurde die Aufgabe an eine Anstalt öffentlichen Rechts übertragen.

Durch zahlreiche Investitionen in die Abwassersammlungsanlagen sowie die Durchführung der Abwasserbeseitigung wird der öffentliche Zweck erfüllt.

j. Abwasserbetrieb Troisdorf AÖR

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Vorstand soll den Jahresabschluss, den Lagebericht und die Erfolgsübersicht innerhalb von drei Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres aufstellen und nach Durchführung der Abschlussprüfung dem Verwaltungsrat zur Feststellung vorlegen. Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind vom Vorstand unter Angabe des Datums zu unterzeichnen.

Für die Aufstellung, Feststellung und Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes sind die für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches entsprechend anzuwenden. Bei der Prüfung des Jahresabschlusses ist § 53 HGrG entsprechend zu beachten. Dem Rechnungsprüfungsamt der Stadt Troisdorf werden die Rechte nach § 54 HGrG eingeräumt.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 03. Juni 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

4. Eintragung im Handelsregister; Satzungsregelungen

Eine Anstalt öffentlichen Rechts wird nicht im Handelsregister geführt.

Das Kommunalunternehmen führt gemäß Satzung des Abwasserbetriebes Troisdorf den Namen

„Abwasserbetrieb Troisdorf, Anstalt des öffentlichen Rechts“

Es tritt unter diesem Namen im gesamten Geschäfts- und Rechtsverkehr auf. Die Kurzbezeichnung lautet „ABT“.

Das Kommunalunternehmen hat seinen Sitz in Troisdorf.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stammkapital in €	Anteil in €	Anteil in %
Stadt Troisdorf		2.500.000	100
Summe	2.500.000	2.500.000	100

j. Abwasserbetrieb Troisdorf AÖR

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Software	146.045,98	102.546,83	111.204,39	43.499,15	42,42
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	5.796.975,62	5.834.935,20	5.884.460,70	-37.959,58	-0,65
2. Technische Anlagen und Maschinen	6.488.524,74	6.111.553,22	5.728.289,90	376.971,52	6,17
3. Abwasserreinigungsanlagen	10.812.767,00	11.475.748,00	11.745.584,00	-662.981,00	-5,78
4. Abwassersammlungsanlagen	148.013.398,41	148.433.028,41	150.470.782,41	-419.630,00	-0,28
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	468.486,31	417.181,62	384.609,86	51.304,69	12,30
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.817.895,70	8.667.755,39	7.334.921,16	2.150.140,31	24,81
Summe Sachanlagen	182.398.047,78	180.940.201,84	181.548.648,03	1.457.845,94	0,81
Summe Anlagevermögen	182.544.093,76	181.042.748,67	181.659.852,42	1.501.345,09	0,83
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	185.142,94	164.365,11	150.371,17	20.777,83	12,64
II. Forderungen					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.861.541,60	5.777.994,67	6.554.794,53	83.546,93	1,45
2. Forderungen gegen Gesellschafter	2.042.164,20	2.364.870,79	2.046.216,72	-322.706,59	-13,65
3. Sonstige Vermögensgegenstände	251.241,54	11.286,93	693.306,68	239.954,61	2.125,95
Summe Forderungen	8.154.947,34	8.154.152,39	9.294.317,93	794,95	0,01
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.115.598,83	5.342.778,52	862.108,41	-3.227.179,69	-60,40
Summe Umlaufvermögen	10.455.689,11	13.661.296,02	10.306.797,51	-3.205.606,91	-23,46
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	192.999.782,87	194.704.044,69	191.966.649,93	-1.704.261,82	-0,88

j. Abwasserbetrieb Troisdorf AöR

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Stammkapital	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00
II. Rücklagen					
1. Allgemeine Rücklage	20.889.187,67	18.101.971,75	16.060.254,94	2.787.215,92	15,40
2. zweckgebundene Rücklage	18.825.833,80	18.825.833,80	18.825.833,80	0,00	0,00
Summe Rücklagen	39.715.021,47	36.927.805,55	34.886.088,74	2.787.215,92	7,55
III. Jahresüberschuss	4.679.057,63	4.187.215,92	3.441.716,81	491.841,71	11,75
Summe Eigenkapital	46.894.079,10	43.615.021,47	40.827.805,55	3.279.057,63	7,52
B. Empfangene Ertragszuschüsse	21.864.465,52	21.532.987,83	22.118.425,91	331.477,69	1,54
C. Rückstellungen					
1. Rückstellungen für Pensionen	1.664.501,00	1.356.392,00	1.420.888,00	308.109,00	22,72
2. Steuerrückstellungen	3.200,00	1.947,00	0,00	1.253,00	64,36
3. Sonstige Rückstellungen	1.952.107,65	1.811.820,22	1.835.619,26	140.287,43	7,74
Summe Rückstellungen	3.619.808,65	3.170.159,22	3.256.507,26	449.649,43	14,18
D. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	111.515.114,17	118.362.007,51	119.718.313,45	-6.846.893,34	-5,78
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	203,00	66,00	726,00	137,00	207,58
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.626.239,54	1.831.091,86	1.625.193,70	-204.852,32	-11,19
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesell	106.743,01	0,00	287,76	106.743,01	100,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	7.373.129,88	6.192.710,80	4.419.390,30	1.180.419,08	19,06
Summe Verbindlichkeiten	120.621.429,60	126.385.876,17	125.763.911,21	-5.764.446,57	-4,56
Summe Passiva	192.999.782,87	194.704.044,69	191.966.649,93	-1.704.261,82	-0,88

j. Abwasserbetrieb Troisdorf AÖR

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse	27.679.407,52	27.300.177,24	26.837.691,63	379.230,28	1,39
2. andere aktivierte Eigenleistungen	94.327,38	90.749,58	169.215,37	3.577,80	3,94
3. Sonstige betriebliche Erträge	104.446,68	147.541,10	222.582,17	-43.094,42	-29,21
4. Materialaufwand					
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	530.356,53	530.406,02	449.085,69	-49,49	-0,01
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.459.511,52	8.842.993,43	9.110.463,90	-383.481,91	-4,34
Summe Materialaufwand	8.989.868,05	9.373.399,45	9.559.549,59	-383.531,40	-4,09
5. Personalaufwand					
a. Löhne und Gehälter	1.845.229,04	1.760.225,58	1.620.190,05	85.003,46	4,83
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	773.431,71	392.796,73	534.425,09	380.634,98	96,90
Summe Personalaufwand	2.618.660,75	2.153.022,31	2.154.615,14	465.638,44	21,63
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.812.333,34	6.627.876,93	6.613.720,25	184.456,41	2,78
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.995.794,88	1.894.749,19	1.910.907,50	101.045,69	5,33
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.870,13	122,71	22,00	5.747,42	4.683,74
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.783.838,36	3.295.836,04	3.546.801,00	-511.997,68	-15,53
10. Finanzergebnis	-2.777.968,23	-3.295.713,33	-3.546.779,00	517.745,10	4.699,28
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.683.556,33	4.193.706,71	3.443.917,69	489.849,62	11,68
12. Steuern vom Einkommen	2.399,88	1.947,00	0,00	452,88	23,26
13. sonstige Steuern	2.098,82	4.543,79	2.200,88	-2.444,97	-53,81
14. Jahresüberschuss	4.679.057,63	4.187.215,92	3.441.716,81	491.841,71	11,75

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Unternehmenssituation

Das Tätigkeitsfeld des Abwasserbetriebes umfasst die ihm zugewiesenen öffentlich-rechtlichen Aufgaben der Abwasserbeseitigung, der Straßenbeleuchtung sowie sonstige Aktivitäten. Darunter fällt auch die Gewässerunterhaltung, die der Abwasserbetrieb zum 25.10.2018 von der Stadt Troisdorf übernommen hat.

Die Aufgaben der Sparte Abwasserbeseitigung mit den Bereichen Abwasserableitung und Abwasserbehandlung sind durch die Rechtsnormen des Bundes und des Landes Nordrhein-Westfalen verbindlich vorgegeben. Wesentliche Änderungen mit Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf des Jahres 2018 haben sich gegenüber den Vorjahren nicht ergeben. Da die Sparte über Gebühren finanziert wird, ist die Kostendeckung grundsätzlich gesichert.

Durch die fortlaufende Sanierung bzw. Erneuerung schadhafter und überlasteter Kanäle trägt der Abwasserbetrieb Troisdorf dazu bei, Schadstoffeinträge in die Umwelt effizient zu vermindern, die Fremdwassermengen in Kanalnetz und Klärwerken zu beschränken und die Abwasseranlagen an die aktuellen hydraulischen Anforderungen anzupassen.

Um die Gefahr von Stickstoffgrenzwertüberschreitungen im Auslauf der Kläranlage zu reduzieren, wird eine zusätzliche Deammonifikationsanlage zur Prozesswasserbehandlung auf der Kläranlage Müllekoen errichtet. Im Jahr 2017 wurde der Genehmigungsantrag gestellt und im Jahr 2018 mit der Bauausführung begonnen.

Die Beleuchtung der öffentlichen Straßen ist eine Aufgabe, die ausschließlich in kommunaler Verantwortung liegt. Sie wird – unter Berücksichtigung der einschlägigen technischen Normen – nach den Vorgaben des 2006 beschlossenen Masterplans der Stadt Troisdorf betrieben, erneuert und ausgebaut. Der Verlust aus dem Betrieb der Straßenbeleuchtung wird durch die Stadt ausgeglichen.

Seit dem 1.1.2018 hat der Abwasserbetrieb die Gewässerunterhaltung von der Stadt Troisdorf übernommen. Die Gewässerunterhaltung ist vor allem mit der Wartung, Instandhaltung und Sanierung diverser Wasserläufe (u.a. Mühlengraben, Ostgraben, Manzbach) betraut. Für die Sparte Gewässerunterhalt ist ein Mitarbeiter der Stadt Troisdorf tätig, der zum 01.01.2019 vom Abwasserbetrieb übernommen wurde. Die, für die Gewässerunterhaltung, anfallenden Kosten werden mit der Gewinnausschüttung an die Stadt Troisdorf verrechnet.

j. Abwasserbetrieb Troisdorf AöR

Für das Jahr 2018 ist ein positiver Geschäftsverlauf zu verzeichnen. Der handelsrechtliche Jahresüberschuss vor Steuern von T€ 4.682 konnte gegenüber dem Vorjahr um T€ 490 gesteigert werden. Die Ergebnisverbesserung ergibt sich vor allem aus zusätzlichen Umsatzerlösen (Schmutzwasser), rückläufigen bezogenen Leistungen (Fremdklämung / Instandhaltung) sowie eines verbesserten Finanzergebnisses aufgrund von Umschuldung auslaufender Darlehn.

Der Abwasserbetrieb Troisdorf AöR erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2018 einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 4.679 (Vorjahr T€ 4.187). Das Betriebsergebnis konnte um T€ 411 auf T€ 8.605 gesteigert werden.

Die Entwicklung der Umsatzerlöse (bereinigt um die periodenfremden Effekte) stellt die folgende Tabelle dar:

Bezeichnung	Ist 2018			Ist 2017		
	T€	Tm ³ / Tm ²	€ / m ³ (m ²)	T€	Tm ³ / Tm ²	€ / m ³ (m ²)
Schmutzwasser	13.971	3.886	3,60	13.393	3.689	3,63
Niederschlagwasser	7.248	4.965	1,46	7.398	5.067	1,46
Straßenentwässerung	3.513	2.326	1,51	3.432	2.273	1,51
Kühl-/Drainagewasser	322	153	2,10	242	116	2,10
Sinkkästen	0			0		
Erlöse aus Gebühren	25.054			24.465		
Verlustübernahme Straßenbeleuchtung	1.766			1.882		
Sonstige Erlöse	1.655			1.686		
Erlöse gesamt periodengerecht	28.475			28.032		

Chancen und Risikobericht, Voraussichtliche Entwicklung

Im Rahmen seiner Geschäftstätigkeit ist der Abwasserbetrieb Troisdorf einer Reihe unternehmerischer Risiken ausgesetzt. Insbesondere drohen Risiken aus dem Betrieb komplexer technischer Einrichtungen wie Kläranlagen oder Sammelanlagen.

Das Unternehmen begegnet diesen Risiken mit einem zentralen Risikomanagementsystem, in dem die Erfassung, Bewertung und Steuerung der identifizierten Risiken erfolgt. Aber auch das finanzwirtschaftliche Controlling einschließlich des zugehörigen Berichtswesens ist ein wesentlicher Bestandteil des Risikomanagements.

j. Abwasserbetrieb Troisdorf AÖR

Im Berichtsjahr wurde das vorhandene softwaregestützte Risikomanagementsystem vom Risikomanager fortlaufend gepflegt. Die Risiken sind nach Kriterien wie Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadensausmaß bewertet. Der Risikobestand wurde laufend überarbeitet. Die Geschäftsleitung wurde anhand von Risikoberichten informiert. Es fand ein regelmäßiger Austausch mit den jeweiligen Risikoverantwortlichen statt.

Kritisch zu beobachten ist die künftige Entwicklung der Klärschlamm Entsorgung. Am 03.10.2017 trat die neue Klärschlammverordnung (AbfKlärV) in Kraft. Wichtigste Änderung ist das Verbot der landwirtschaftlichen Klärschlammverwertung sowie die Pflicht zur Phosphorrückgewinnung ab 2029 bzw. 2032. Um die Entsorgung langfristig sicherzustellen wird eine regionale Kooperation von Kläranlagenbetreibern angestrebt.

Risiken, die den Fortbestand und / oder die Entwicklung des Unternehmens gefährden oder sich wesentlich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auswirken können, sind zurzeit nicht ersichtlich.

Für das kommende Geschäftsjahr wird mit einem Jahresüberschuss vor Steuern von T€ 5.364 gerechnet. Dieses bedeutet einen Ergebnisanstieg von T€ 685 gegenüber dem Jahr 2018. Die Ergebnisverbesserung ergibt sich im Wesentlichen durch einen Rückgang der bilanziellen Zinsen im Vergleich zu den kalkulatorischen Zinsen.

Für das Jahr 2019 sind Investitionen in Höhe von T€ 10.219 eingeplant. Davon sind für den weiteren Ausbau bzw. Erneuerung des Kanalsystems T€ 6.520 vorgesehen. Wesentliche Investitionsvorhaben im Kanalbereich sind die Erschließung Roncallistr., B-Plan H54 (T€ 620), Erneuerungen im Bereich Schwalbenweg (T€ 500), Erschließung In der Feldflur mit T€ sowie die Übernahme von Kanälen auf dem Gelände des IndustrieStadtparks in Höhe von T€ 1.791.

Mittelfristig führt die Investitionstätigkeit des Abwasserbetriebs zur Sanierung des Abwassernetzes im Stadtgebiet Troisdorf dazu, dass in den kommenden Jahren die Aufwendungen für den Kapitaleinsatz wieder ansteigen werden.

j. Abwasserbetrieb Troisdorf AÖR

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Eigenkapitalquote*)	30,0%	27,9%	27,0%		2,0%
Fremdkapitalquote*)	70,0%	72,1%	73,0%		-2,0%
Eigenkapitalrentabilität	10,0%	9,6%	8,4%		0,4%
Gesamtkapitalrentabilität	2,4%	2,2%	1,8%		0,3%

*) incl. 50% Ertragszuschüsse

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeit	28	29	29	-1	-3,4
Teilzeit	6	3	3	3	100,0
Auszubildende	2	1	2	1	100,0

j. Abwasserbetrieb Troisdorf AöR

7. Zusammensetzung der Organe

Vorstandsvorsitzende	
Vogt, Andrea	Diplom-Volkswirtin

Vorstand	
Jansen, Volker	Dipl.-Ing.

Verwaltungsrat		
Funktion	Name	Vorname
Vorsitzender	Wende	Horst
Vertreter	Jablonski	Klaus Werner
Mitglied	Catrin	Manfred
Vertreter	Jung (bis 13.11.2018)	Horst-Peter
Vertreter	Thalmann (ab 13.11.2018)	Sebastian
Mitglied	Stocksiefen (bis 13.11.2018)	Karl Heinz
Vertreter	Nick (bis 13.11.2018)	Heinz-Albert
Mitglied	Flämig	Georg
Vertreter	Kaiser (bis 13.11.2018)	Jörg
Vertreter	Albrings (ab 13.11.2018)	Heinrich
Mitglied	Kaiser (ab 13.11.2018)	Jörg
Vertreter	Stocksiefen (ab 13.11.2018)	Karl Heinz
Mitglied	Nick (ab 13.11.2018)	Heinz-Albert
Vertreter	Siegberg (ab 13.11.2018)	Christian
Mitglied	Müller (ab 13.11.2018)	Hans Leopold
Vertreter	Roth (ab 13.11.2018)	Wolfgang
Mitglied	Schaefers	Guido
Vertreter	Heidrich	Andrea
Mitglied	Weller (bis 18.09.2018)	Jürgen
Mitglied	Busch (ab 18.09.2018)	Jürgen
Vertreter	Schliekert	Harald
Mitglied	Göllner	Uwe
Vertreter	Bozkurt	Metin
Mitglied	Thalmann (bis 13.11.2018)	Sebastian
Vertreter	Scholtes (bis 13.11.2018)	Dietmar
Mitglied	Möws	Thomas
Vertreter	Geske (bis 04.12.2018)	Edith
Vertreter	Zorlu (ab 04.12.2018)	Erkan
Mitglied	Hamm (ab 13.11.2018)	Gudrun
Vertreter	Aschenbrenner (ab 13.11.2018)	Wolfgang

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Ende des Geschäftsjahres 2018, die eine maßgebliche Auswirkung auf die Ertrags-, Finanz- oder Vermögenslage gehabt hätten, waren nicht zu verzeichnen.

Der Jahresüberschuss 2018 wird wie folgt verwendet:

- Ausschüttung an die Stadt Troisdorf 1.247.379,90 €
- Einstellung in die allgemeinen Rücklagen 3.431.677,73 €

k. TROWISTA – Troisdorfer Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketing GmbH

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der Wirtschaft und des Standortes Troisdorf, insbesondere durch Ansiedlung, Entwicklung und Förderung von Industrie, Gewerbe, Dienstleistung, Handel und Handwerk durch Beratungs- und Dienstleistungen auf allen Gebieten, zur Verbesserung der räumlichen, sozialen und wirtschaftlichen Struktur und zur Entwicklung des Arbeitsmarktes.

Zu diesem Zweck wird die Gesellschaft insbesondere eigene Grundstücke an ansiedlungswillige Unternehmen vermitteln, in Einzelfällen erwerben, vermieten, verpachten, tauschen und veräußern sowie Erbbaurechte bestellen.

Weiterhin sind der Gegenstand des Unternehmens Stadtmarketing und die Tätigkeit im Bereich "regionales Marketing" zur Förderung des Wirtschaftsstandortes Troisdorf.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die mit dem genannten Gesellschaftszweck zusammenhängen oder ihn fördern. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben Dritter bedienen und sich an anderen Unternehmen, die den Gesellschaftszweck fördern, beteiligen.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf ist unmittelbar und mittelbar über die TroiKomm GmbH an der TROWISTA GmbH beteiligt, mit dem Ziel, ihren politischen Einfluss auf die wirtschaftlichen Tätigkeiten im Rahmen der Wirtschaftsförderung zu sichern.

Der öffentliche Zweck der TROWISTA-Troisdorfer Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketing GmbH besteht darin, die Ansiedlung, Entwicklung und Förderung von Industrie, Gewerbe, Dienstleistung, Handel und Handwerk durch Beratungs- und Dienstleistungen auf allen Gebieten, zur Verbesserung der räumlichen, sozialen und wirtschaftlichen Struktur und zur Entwicklung des Arbeitsmarktes in Troisdorf günstig zu beeinflussen.

Mit den Aktivitäten der TROWISTA GmbH hat sie die öffentliche Zwecksetzung des Unternehmens erfüllt.

k. TROWISTA GmbH

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Die Geschäftsführung hat innerhalb von drei Monaten nach Ablauf des Geschäftsjahres den Jahresabschluss (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang) und den Lagebericht der Gesellschaft in entsprechender Anwendung der Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und dem Abschlussprüfer zur Prüfung vorzulegen. Nach Prüfung ist der Jahresabschluss mit dem Lagebericht und dem Prüfungsbericht unverzüglich der Gesellschafterversammlung vorzulegen.

Die Gesellschafter haben spätestens bis zum Ablauf der ersten acht Monate des Geschäftsjahres gemäß den Vorschriften des GmbH-Gesetzes über die Feststellung des Jahresabschlusses, über die Ergebnisverwendung für das vorangegangene Geschäftsjahr sowie über die Entlastung der Geschäftsführung zu beschließen.

Sollten während der Dauer der Gesellschaft die Voraussetzungen des § 53 HGrG und/oder des § 108 GO NRW zutreffen, wird der Abschlussprüfer die entsprechenden Prüfungen vornehmen und gesondert in seinem Prüfungsbericht ausweisen.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 17. April 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Holz und Tiefenbach-Yasar unterzeichnet worden.

k. TROWISTA GmbH

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 5743 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

TROWISTA-Troisdorfer Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketing-Gesellschaft mbH

und hat ihren Sitz in Troisdorf.

Für die Firma ist im Jahr 2018 ein Geschäftsführer bestellt,

Herr Thomas Zacharias,

mit der Befugnis, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte abzuschließen. Im November 2019 wurde Frau Andrea Vogt zur alleinigen Geschäftsführerin bestellt.

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stamm-	Anteil	Anteil
	kapital		
	in €	in €	
Stadt Troisdorf		75.020	24,20
TroiKomm GmbH		75.020	24,20
VR Bank Rhein-Sieg e.G		75.020	24,20
KSK-Beteiligungsgesellschaft mbH		75.020	24,20
Werbegemeinschaft Troisdorf Aktiv e.V.		4.960	1,60
Pro Troisdorf e.V.		4.960	1,60
Summe	310.000	310.000	100,00
davon ausstehend	112.500		

k. TROWISTA GmbH

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
I. Sachanlagen					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	428,40	20.887,80	22.847,34	-20.459,40	-97,95
2. Forderungen gegen Gesellschafter	20.000,00	5.034,27	630,50	14.965,73	297,28
3. Sonstige Vermögensgegenstände	10.931,25	6.655,90	10.866,34	4.275,35	64,23
Summe Forderungen	31.359,65	32.577,97	34.344,18	-1.218,32	-3,74
II. Guthaben bei Kreditinstituten	218.109,09	255.658,99	322.358,04	-37.549,90	-14,69
Summe Umlaufvermögen	249.468,74	288.236,96	356.702,22	-38.768,22	-13,45
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	6.153,68	10.276,04	12.920,03	-4.122,36	-40,12
Summe Aktiva	255.622,42	298.513,00	369.622,25	-42.890,58	-14,37

k. TROWISTA GmbH

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Eingefordertes Kapital					
1. Gezeichnetes Kapital	310.000,00	310.000,00	310.000,00	0,00	0,00
2. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	-112.500,00	-112.500,00	-112.500,00	0,00	0,00
Summe gezeichnetes Kapital	197.500,00	197.500,00	197.500,00	0,00	0,00
II. Kapitalrücklage	43.500,00	43.500,00	43.500,00	0,00	0,00
III. Gewinnvortrag	34.182,89	71.191,97	95.825,52	-37.009,08	-51,98
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-31.272,96	-37.009,08	-24.633,55	5.736,12	-15,50
Summe Eigenkapital	243.909,93	275.182,89	312.191,97	-31.272,96	-11,36
B. Rückstellungen					
1. Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	225,00	225,00	9.275,66	0,00	0,00
3. Rückstellung aus Rückerstattung Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Rückstellungen	8.470,00	13.995,00	13.528,13	-5.525,00	-39,48
Summe Rückstellungen	8.695,00	14.220,00	22.803,79	-5.525,00	-38,85
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.017,49	1.804,52	12.480,10	1.212,97	67,22
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	19.165,37	0,00	0,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	7.305,59	2.981,02	-7.305,59	-100,00
Summe Verbindlichkeiten	3.017,49	9.110,11	34.626,49	-6.092,62	-66,88
Summe Passiva	255.622,42	298.513,00	369.622,25	-42.890,58	-14,30

k. TROWISTA GmbH

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse	3.772,96	57.652,43	65.280,68	-53.879,47	-93,46
2. Sonstige betriebliche Erträge	187.477,83	174.293,90	182.056,86	13.183,93	7,56
3. Personalaufwand					
a. Gehälter	103.394,34	152.673,69	139.990,47	-49.279,35	-32,28
b. soziale Abgaben	25.007,73	40.065,12	36.902,19	-15.057,39	-37,58
Summe Personalaufwand	128.402,07	192.738,81	176.892,66	-64.336,74	-33,38
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	6.200,75	752,91	268,84	5.447,84	723,57
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	80.449,52	68.806,50	94.000,07	11.643,02	16,92
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,00	303,00	90,25	-291,00	-96,04
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.341,00	3.846,50	291,00	1.494,50	38,85
8. Bezogene Leistungen	1.841,99	4.126,55	0,00	-2.284,56	-55,36
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-30.972,54	-38.021,94	-24.024,78	7.049,40	-18,54
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	118,42	-1.194,86	426,77	1.313,28	-109,91
11. Sonstige Steuern	182,00	182,00	182,00	0,00	0,00
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-31.272,96	-37.009,08	-24.633,55	5.736,12	-15,50

k. TROWISTA GmbH

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Unternehmenssituation

Zu den Tätigkeiten der TROWISTA gehört neben den Bereichen der Wirtschaftsförderung und des Stadtmarketings auch die Vermarktung von Gewerbe- und Industriegrundstücken. Die Wirtschaftsförderung stellt eine Gemeinwohlaufgabe dar, ihre Durchführung ist seit dem Jahr 2014 auf der Basis eines Betrauungsaktes definiert worden. So erhält die TROWISTA von der Stadt Troisdorf zur Durchführung der ansonsten defizitären gemeinwirtschaftlichen Aufgaben einen Zuschuss, dessen Höhe jährlich im Rahmen der städtischen Haushaltsplanung festgelegt wird. Um die Angemessenheit des Zuschusses nachweisen zu können, ist die TROWISTA verpflichtet im internen Rechnungswesen eine Spartenrechnung für die Bereiche ‚Gemeinwirtschaftliche Wirtschaftsförderung‘ und ‚Gewerbliche Wirtschaftsförderung‘ auszuweisen.

Da die TROWISTA sich 2018, gemäß einem Beschluss der Gesellschafterversammlung, auf die gemeinwirtschaftliche Wirtschaftsförderung konzentriert hat, sind in der Sparte gewerbliche Wirtschaftsförderung weder Kosten noch Erlöse angefallen.

Auch 2018 war die Nachfrage nach Gewerbeflächen weiterhin hoch. Der Nachfrage steht weder in Troisdorf noch in der näheren Umgebung ein entsprechendes Angebot gegenüber. Neben dem Flächenbedarf war die Fachkräftesituation ein wichtiges Thema in nahezu allen Branchen. Die TROWISTA widmet dieser Thematik daher zunehmend mehr Aufmerksamkeit.

Um mittelfristig Kosten einzusparen hat die TROWISTA 2018 neue Räumlichkeiten zu günstigeren Mietkonditionen bezogen.

Der Jahresfehlbetrag der TROWISTA beläuft sich im Geschäftsjahr 2018 auf T€ - 31 (i. Vj. T€ -37). Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von T€ 6 begründet sich durch mehrere teilweise auch gegenläufige Effekte. So haben sich die Umsatzerlöse um T€ 54 vermindert. Grund für den Rückgang sind der Wegfall der Umsatzerlöse aus Provisionszahlungen und Dienstleistungen. Zudem sind die Abschreibungen und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen leicht angestiegen. Der Umzug der TROWISTA erforderte Aufwendungen in Höhe von ca. T€ 15. Da sich die Anzahl der Mitarbeiter im Vergleich zum Vorjahr um einen Mitarbeiter vermindert hat, sind die Personalaufwendungen um T€ 64 gesunken. Darüber hinaus sind die sonstigen betrieblichen Erträge auf Grund höherer Ertragszuschüsse der Stadt Troisdorf um T€ 13 gestiegen.

k. TROWISTA GmbH

Chancen und Risikobericht, Voraussichtliche Entwicklung

Da auch auf absehbare Zeit keine städtischen Gewerbegrundstücke mehr zur Vermarktung anstehen, wird sich die TROWISTA zukünftig weiterhin auf die gemeinwirtschaftliche Wirtschaftsförderung konzentrieren.

Für das Geschäftsjahr 2019 erwartet die TROWISTA einen Gewinn vor Ertragssteuern in Höhe von T€ 71. Das Ergebnis liegt um T€ 71 über dem Planniveau. Die positive Ergebnisabweichung ist auf eine Steuerrückerstattung zurückzuführen.

Die Oberfinanzdirektion Köln hat mit der verbindlichen Auskunft vom 06. Mai 2019 festgelegt, dass die Zahlungen der Stadt Troisdorf an die TROWISTA als nicht steuerbarer echter Zuschuss i.S.d. Abschn. 10.2 Abs. 7 UStAE einzuordnen sind. Dies führt dazu, dass die TROWISTA für die Jahre 2014 bis 2018 eine Erstattung in Höhe von T€ 109 für gezahlte Umsatzsteuer und T€ 10 für Zinsen erhält. Auf Basis des sog. Betrauungsakts ergibt sich für diesen Sachverhalt ein Rückerstattungsanspruch der Stadt in Höhe von T€ 48. Im Saldo verbleiben somit T€ 71 bei der TROWISTA. Aufgrund der Verrechnung von Verlustvorträgen der Vorjahre sind keine ertragsteuerlichen Auswirkungen auf das zu versteuernde Einkommen anzunehmen.

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017
				in %
Eigenkapitalquote	95,4%	92,2%	84,5%	3,2%
Fremdkapitalquote	4,6%	7,8%	15,5%	-3,2%
Eigenkapitalrentabilität	-12,8%	-13,4%	-7,9%	0,6%
Gesamtkapitalrentabilität	-12,2%	-12,4%	-6,7%	0,2%

k. TROWISTA GmbH

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeit*)	1,0	2,0	2,0	-1,0	-50,0
Teilzeit	1,0	1,0	2,0	0,0	0,0
Summe	2,0	3,0	4,0	-1,0	-33,3

* incl. städt. Mitarbeiter

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Geschäftsführer seit 17.08.2015	Zacharias	Thomas	Diplom-Geograph
Geschäftsführer bis 31.05.2015	Sturm	Jürgen	

Gesellschafterversammlung			
Funktion	Name	Vorname	Gesellschaftervertreter
Vorsitzender	Jablonski	Klaus-Werner	Bürgermeister Stadt Troisdorf
Mitglied ab dem 29.10.2018	Vogt	Andrea	Geschäftsführerin TroiKomm GmbH
Mitglied bis zum 28.10.2018	Blatzheim	Peter	Geschäftsführer TroiKomm GmbH
Mitglied	Schilling, Dr.	Martin	VR-Bank Rhein-Sieg eG
Mitglied	Klösches	Ralf	Kreissparkasse Köln
Mitglied	Seigerschmidt	Christian	pro Troisdorf e. V.
Mitglied	Orefice	Stephanie	Troidorf Aktiv e. V.

Aufsichtsrat	nicht vorhanden
---------------------	-----------------

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Die Stadt leistete im Wirtschaftsjahr 2018 einen Zuschuss in Höhe von T€ 200.

Die Stadt Troisdorf hat die TROWISTA mit Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse betraut. Bei Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse handelt es sich um wirtschaftliche Tätigkeiten, die mit besonderen Gemeinwohlverpflichtungen verbunden sind und die im Interesse der Allgemeinheit erbracht werden.

I. BRS-Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

I. BRS – Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

1. Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen, die Unterstützung, Förderung und der Ausbau der Energie- und Wasserwirtschaftlichen Aktivitäten mit und in der Energie- und Wasserversorgung Bonn/Rhein-Sieg GmbH, die Optimierung der Ver- und Entsorgungsstrukturen in der Region Bonn/Rhein-Sieg und die Akquisition von Konzessionsverträgen und Netzen bei gleichzeitiger Gewährung von Geschäftsanteilen an der Gesellschaft unter Berücksichtigung kommunaler Interessen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die geeignet erscheinen, dem Gesellschaftszweck zu dienen. Sie kann sich zur Erfüllung Ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen, sie erwerben oder pachten, neue Unternehmen gründen, Hilfs- und Nebenbetriebe errichten sowie wirtschaftliche Kooperationen eingehen.

2. Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Troisdorf ist mittelbar an der BRS GmbH über die TroiKomm GmbH beteiligt, mit dem Ziel, ihren politischen Einfluss auf die wirtschaftlichen Aktivitäten im Rahmen der überregionalen Ver- und Entsorgungswirtschaft zu sichern.

Der öffentliche Zweck der BRS Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH bestand in 2018 darin, die kommunalen Interessen und Potentiale der kreisangehörigen Städte und Gemeinden in der BRS zu bündeln, um – insbesondere über die Beteiligung an der EnW sowie der EVG so auf die regionale Ver- und Entsorgungsstruktur einzuwirken, dass die kommunalen Interessen hinreichend berücksichtigt werden.

3. Rechnungslegung und Prüfung der Gesellschaft

Der Jahresabschluss und der Lagebericht der Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg GmbH sind durch die Geschäftsführer in entsprechender Anwendung des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften gemäß § 15 Absatz 1 Gesellschaftsvertrag aufzustellen.

Jahresabschluss und Lagebericht sind durch den vom Verwaltungsrat gewählten Abschlussprüfer in entsprechender Anwendung des dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften zu prüfen. Im Rahmen der Prüfung ist in entsprechender Anwendung des § 53 Abs. 1 und 2 HGrG die

I. BRS-Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen und über die wirtschaftlich bedeutsamen Sachverhalte zu berichten.

Dem Rechnungsprüfungsamt des Rhein-Sieg-Kreises werden im Rahmen der ihm übertragenen Prüfungsabgaben die in § 54 HGrG vorgesehenen Befugnisse eingeräumt.

Der Jahresabschluss 2018 wurde durch die FMP Treuhand GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüft. Sie hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt. Der Prüfungsvermerk ist auf den 05. Juni 2019 datiert und von den Wirtschaftsprüfern Freudenhammer und Scheur unterzeichnet worden.

4. Eintragung im Handelsregister

Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 8455 im Handelsregister B des Amtsgerichts Siegburg eingetragen. Sie firmiert unter dem Namen

BRS Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

und hat ihren Sitz in Siegburg.

Für die Firma sind drei Geschäftsführer,

Herr Tim Georg Heinrich Hahlen, Bonn,

einzelvertretungsberechtigt mit der Befugnis, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfts abzuschließen,

Frau Daniela Gollmer, Sankt Augustin,

einzelvertretungsberechtigt mit der Befugnis, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfts abzuschließen und

Herr Jens Hülstede, Unkel,

bestellt.

I. BRS-Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

Allgemeine Vertretungsregelung:

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

5. Beteiligungen an der Gesellschaft

Beteiligungen	Stammkapital in €	Anteil in €	Anteil in %
TroiKomm GmbH		49.980	16,66
Rhein-Sieg-Kreis		200.040	66,68
Stadtwerke Bonn GmbH		49.980	16,66
Summe	300.000	300.000	100,00

I. BRS-Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

6. Wirtschaftliche Daten 2016 bis 2018

6.1 Bilanz

6.1.1 Aktiva

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Anlagevermögen					
Finanzanlagen					
Beteiligungen	113.992.691,59	113.992.691,59	113.992.691,59	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	148.793,17	130.776,33	35.096,04	18.016,84	13,78
2. Sonstige Vermögensgegenstände	10.043,43	6.422,16	4.831,78	3.621,27	56,39
Summe Forderungen	158.836,60	137.198,49	39.927,82	21.638,11	15,77
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
	3.834.235,63	3.777.220,72	4.025.152,36	57.014,91	1,51
Summe Umlaufvermögen	3.993.072,23	3.914.419,21	4.065.080,18	78.653,02	2,01
C. Rechnungsabgrenzungsposten					
	0,00	0,00	5.681,06	0,00	0,00
Summe Aktiva	117.985.763,82	117.907.110,80	118.063.452,83	78.653,02	0,07

I. BRS-Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

6.1.2 Passiva

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
II. Kapitalrücklage	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00
III. Gewinnvortrag	23.416.756,25	20.772.491,78	20.027.364,19	2.644.264,47	12,73
IV. Jahresüberschuss	8.188.780,27	7.644.079,25	5.795.127,59	544.701,02	7,13
Summe Eigenkapital	40.905.536,52	37.716.571,03	35.122.491,78	3.188.965,49	8,46
B. Rückstellungen					
Sonstige Rückstellungen	5.450,00	5.450,00	5.450,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	5.450,00	5.450,00	5.450,00	0,00	0,00
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	107.391,60	79.177,57	30.473,26	28.214,03	35,63
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	75.600.000,00	78.747.072,93	81.653.535,55	-3.147.072,93	-4,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	17.385,70	18.839,27	1.502,24	-1.453,57	-7,72
D. Passive latente Steuern	1.350.000,00	1.340.000,00	1.250.000,00	10.000,00	0,75
Summe Verbindlichkeiten	77.074.777,30	80.185.089,77	82.935.511,05	-3.110.312,47	-3,88
Summe Passiva	117.985.763,82	117.907.110,80	118.063.452,83	78.653,02	0,07

I. BRS-Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
	in €	in €	in €	in €	in %
1. Umsatzerlöse	499.461,42	487.039,06	190.168,81	12.422,36	2,55
2. Sonstige betriebliche Erträge	7,40	0,00	0,00	7,40	100,00
3. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	497.498,73	484.809,04	190.121,43	12.689,69	2,62
4. Personalaufwand	10.474,92	14.682,48	0,00	-4.207,56	-28,66
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	31.438,68	25.889,42	25.540,93	5.549,26	21,43
6. Erträge aus Beteiligungen	12.135.774,00	11.814.745,00	10.111.655,00	321.029,00	2,72
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.745,97	2.566,10	8.682,46	-820,13	-31,96
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.899.837,14	4.045.937,38	4.179.716,32	-146.100,24	-3,61
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.197.739,32	7.733.031,84	5.915.127,59	464.707,48	6,01
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	8.959,05	88.952,59	120.000,00	-79.993,54	-89,93
11. Jahresüberschuss	8.188.780,27	7.644.079,25	5.795.127,59	544.701,02	7,13

I. BRS-Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

6.3 Wirtschaftliche Entwicklung und Kennzahlen

Unternehmenssituation

Die Gesellschaft ist auf dem energie- und wasserwirtschaftlichen Sektor tätig, weshalb die sich verändernden energiewirtschaftlichen Rahmen- und Marktbedingungen mittelbare und unmittelbare Auswirkungen auf die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft haben. Die Tätigkeit der Gesellschaft konzentriert sich auf das Halten und Verwalten von unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen sowie in geringem Umfang auf einen eigenen Stromvertrieb. Im Rahmen des Haltens und Verwaltens von Beteiligungen hat sich die Gesellschaft gemäß ihrem Geschäftszweck zusammen mit ihren Beteiligungsgesellschaften und (Ressourcen-) Partner bereits an Bieterverfahren betreffend Strom-, Gas – und Wasserkonzessionen beteiligt.

Im Geschäftsjahr 2018 weist die BRS einen Jahresüberschuss von 8.189 T€ (i.V. 7.644 T€) aus, welcher über dem Ergebnis des Vorjahres liegt.

Ergebnisbestimmend für das Geschäftsjahr 2018 war wiederum die von der Beteiligungsgesellschaft „Stadtwerke Bonn Beteiligungs-GmbH“ (SWBB) vereinnahmte Dividende in Höhe von 12.136 T€, welche aufgrund der im Gesellschaftsvertrag der SWBB vereinbarten Regelungen über die Gewinnverteilung im Wesentlichen an das wirtschaftliche Ergebnis der Energie- und Wasserversorgung Bonn/Rhein-Sieg GmbH (EnW) anknüpft. Dem Beteiligungsergebnis in Höhe von 12.136 T€ stehen Finanzierungskosten des Beteiligungserwerbs in Höhe von 3.900 T€ gegenüber.

Chancen und Risikobericht, Voraussichtliche Entwicklung

Ein Risikomanagement hinsichtlich der Beteiligung der BRS an der SWBB sowie der mittelbaren Beteiligung an der EnW wird dadurch gewährleistet, dass der BRS die Wirtschaftspläne der SWBB und EnW zur Verfügung gestellt – und von ihr auch mit beschlossen – werden. Darüber hinaus erhält die BRS über die SWBB unterjährige Quartalsberichte der EnW, in denen die laufende Entwicklung der SWBB/EnW dargestellt wird. Schließlich hat die BRS aufgrund getroffener konsortialer Vereinbarungen Einflussrechte auf die EnW und ist nicht zuletzt durch ihre Gesellschafter im Aufsichtsrat der EnW vertreten, wo der Risikobericht der EnW regelmäßig in der aktuellen Fassung vorgestellt wird. Somit hat die BRS über ihre Gesellschafter Gelegenheit die Geschäftsführung der EnW zu den aktuellen Geschäftsentwicklungen zu befragen und Maßnahmen vorzuschlagen

I. BRS-Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

und/oder die Geschäftsführung der EnW zu entsprechenden Maßnahmen aufzufordern.

Gleichwohl kann das Risikomanagement Risiken nicht gänzlich ausschließen. Die zentralen Risiken der Gesellschaft liegen in der Wertminderung ihrer Beteiligung und / oder in reduzierten oder gänzlich ausbleibenden Ausschüttungen. Nicht auskömmliche Ausschüttungen können auch die Fähigkeit der Gesellschaft zur Leistung des Kapitaldienstes (Zins und Tilgung) beeinträchtigen. Zinsänderungsrisiken unterliegt die Gesellschaft aufgrund langfristig festverzinslich abgeschlossener Kredite nicht.

Das Ergebnis des Geschäftsjahres 2019 wird – ebenso wie die Folgejahre - wesentlich durch den Geschäftsverlauf der SWBB bzw. der EnW bestimmt werden, welcher wiederum maßgeblich durch die gesetzlichen Rahmen- sowie die Preis- und Absatzbedingungen des Energie- und Wassermarktes bestimmt wird. Insbesondere wird die vertriebliche Positionierung der EnW im stärker werdenden Wettbewerb einen Einfluss auf die Ergebnisse der BRS haben. Die im Geschäftsjahr 2019 zu vereinnahmende Ausschüttung wird unter dem Niveau des Geschäftsjahres 2018 erwartet. Durch die verringerten Zinsaufwendungen wird sich der Jahresüberschuss der BRS erhöhen.

Kennzahlen

Kennzahlen	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				in %	
Eigenkapitalquote	34,7%	32,0%	29,7%	2,7%	
Fremdkapitalquote	65,3%	68,0%	70,3%	-2,7%	
Eigenkapitalrentabilität	20,0%	20,5%	16,8%	-0,5%	
Gesamtkapitalrentabilität	6,9%	6,6%	5,0%	0,4%	

6.4 Anzahl der Beschäftigten

Beschäftigte	2018	2017	2016	Abweichung 2018 - 2017	
				Anzahl	in %
Vollzeit	keine	keine	keine	0	0,0

I. BRS-Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH

7. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Geschäftsführerin	Göllmer	Daniela	Dipl. Kauffrau
Geschäftsführer	Hahlen	Tim	Wirtschaftsjurist
Geschäftsführer	Hülstede	Jens	Jurist

Verwaltungsrat			
Funktion	Name	Vorname	Beruf
Vorsitzender	Jablonksi	Klaus Werner	Bürgermeister Stadt Troisdorf
1. stellv. Vorsitzender	Waldästl	Denis	Bankkaufmann
2. stellv. Vorsitzender	Döhl	Klaus	Selbständiger Kaufmann
Mitglied	Steiner	Ingo	EDV-Systemberater
Mitglied	Schuster	Sebastian	Landrat Rhein-Sieg-Kreis
Mitglied	Westphal	Marco	Geschäftsführer/Diplom Volkswirt

8. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die verbundenen Unternehmen

Aus dem Jahresüberschuss 2018 in Höhe von 8.188.780,27 € wird

- ein Betrag von 6.150.000,00 € zum 15.07.2019 entsprechend den Regelungen im Gesellschaftsvertrag an die Gesellschafter ausgeschüttet,
- ein Betrag von 2.038.780,27 € auf neue Rechnung vorgetragen.

m. nachrichtlich weitere Beteiligungen

m. nachrichtlich weitere Beteiligungen

Unternehmen	Sitz	gezeichnetes Kapital	Anteil Stadt Troisdorf		Unternehmensgegenstand	
			in T€	in T€		in %
Deichverband „Untere Sieg“	Troisdorf	2.200			100	Planung, Bau und Unterhaltung des Sieg-Hochwasserschutzdeichs
Zweckverband Volkshochschule Troisdorf / Niederkassel	Troisdorf				variabel nach Einwohner	gemeinnützige Einrichtung zur Erwachsenen- und Weiterbildung
Zweckverband Industriemeisterschule, getragen von der Industrie- und Handelskammer Bonn/Rhein-Sieg und der Stadt Troisdorf	Troisdorf				50	Durchführung von Lehrgängen zur Vorbereitung auf die Industriemeisterprüfung
civitec	Siegburg				2,94	Kommunales Rechenzentrum, Datenverarbeitung, Softwaregestaltung und -entwicklung
Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Troisdorf eG	Troisdorf	3.111	48		variabel nach Anteilen	sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für ihre Mitglieder
Aggerverband	Gummersbach				0,0122	Trinkwasseraufbereitung, Gewässerunterhaltung, Abwasserbeseitigung
BürgerEnergie Rhein-Sieg eG	Siegburg	289	1		variabel nach Anteilen	Realisierung von Projekte im Sektor der regenerativen Energien, Wasserkraft, Windenergie und Solarenergie, KWK-Anlagen
VR Bank Rhein-Sieg eG	Siegburg	23.564	1		0,002	Bankwesen
d-NRW AÖR	Dortmund	123	1		0,81	IT-Beratung; E-Governant-Entwicklung mit Betrieb