



BOCHOLT

Entwurf

**Gesamtabschluss und Beteiligungsbericht
der Stadt Bocholt**

31.12.2010

Inhaltsverzeichnis

TEIL A Gesamtabchluss

| | |
|--|----|
| 1. Gesamtbilanz | 2 |
| 2. Gesamtergebnisrechnung | 5 |
| 3. Gesamtanhang | 7 |
| 3.1. Allgemeines | 8 |
| 3.2. Konsolidierungskreis | 9 |
| 3.3. Konsolidierungsmethoden und -grundsätze | 10 |
| 3.4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 11 |
| 3.5. Erläuterungen zur Bilanz | 13 |
| 3.6. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung | 26 |
| 3.7. Sonstige finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse | 30 |
| 3.8. Sonstige Angaben | 32 |
| Anlage 1: Gesamtkapitalflussrechnung | 33 |
| Anlage 2: Gesamtverbindlichkeitspiegel | 34 |
| Anlage 3: Gesamtanlagenspiegel | 35 |
| Anlage 4: Gesamteigenkapitalspiegel | 36 |
| 4. Lagebericht | 37 |
| 5. Angaben nach § 116 Abs. 4 Gemeindeordnung NRW | 42 |

TEIL B Beteiligungsbericht

| | |
|-----------------------------------|----|
| 1. Konzernübersicht Stadt Bocholt | 47 |
| 2. Kennzahlen im Überblick | 48 |

| | |
|---|-----|
| 3. Gesamtübersicht Bilanzdaten | 50 |
| 4. Konzern Stadtwerke Bocholt GmbH | 54 |
| 5. Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB) – Holding - | 58 |
| 6. Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW) | 64 |
| 7. Bocholter Bädergesellschaft mbH (BBG) | 70 |
| 8. StadtBus Bocholt GmbH | 75 |
| 9. EWIBO Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH | 80 |
| 10. ArGe PSA Bocholt/ Borken GbR | 86 |
| 11. Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB) | 90 |
| 12. Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG mbH) | 98 |
| 13. Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB) | 103 |
| 14. Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB) | 109 |
| 15. TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH | 115 |
| 16. Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG | 120 |
| 17. InnoCent Bocholt GmbH | 126 |
| 18. Heimstätte eG Bocholt | 130 |
| 19. Bocholter Bauverein eG | 136 |
| 20. Uwe-Unternehmensförderungsgesellschaft Westmünsterland mbH & Co. KG | 142 |
| 21. Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG) | 147 |
| 22. Übersicht Kleinstbeteiligungen unter 1 % | 152 |
| 23. Stadtparkasse Bocholt | 153 |

Stadt Bocholt

Gesamtabschluss zum

31. Dezember 2010

Gesamtbilanz zum 31. Dezember 2010 (in Tausend Euro)

(mit Vergleichszahlen zum 01.01.2010)

| Aktiva | Stand am | | | |
|--|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| | 01.01.2010 | | 31.12.2010 | |
| 1. Anlagevermögen | | | | |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | | 31.148 | | 24.134 |
| 1.2 Sachanlagen | | | | |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 41.890 | | 42.387 | |
| 1.2.1.2 Ackerland | 6.166 | | 6.166 | |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 503 | | 504 | |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 11.413 | 59.972 | 10.509 | 59.566 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | |
| 1.2.2.1 Schulen | 98.989 | | 97.364 | |
| 1.2.2.2 Wohnbauten | 939 | | 896 | |
| 1.2.2.3 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 56.801 | 156.729 | 66.755 | 165.015 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | | | |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 58.674 | | 58.842 | |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 28.615 | | 28.146 | |
| 1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 119.744 | | 122.400 | |
| 1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 193.765 | | 190.206 | |
| 1.2.3.5 Stromversorgungsanlagen | 26.059 | | 25.353 | |
| 1.2.3.6 Gasversorgungsanlagen | 19.629 | | 19.009 | |
| 1.2.3.7 Wasserversorgungsanlagen | 22.410 | | 22.563 | |
| 1.2.3.8 Abfallbeseitigungsanlagen | 0 | | 0 | |
| 1.2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 6.173 | 475.069 | 5.870 | 472.389 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | | 293 | | 280 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | | 1.803 | | 1.900 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | | 6.915 | | 6.838 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 7.766 | | 8.622 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | 20.003 | | 18.230 |
| | | <u>728.550</u> | | <u>732.840</u> |
| 1.3 Finanzanlagen | | | | |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | | 847 | | 853 |
| 1.3.2 Übrige Beteiligungen | | 2.473 | | 2.473 |
| 1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens | | 871 | | 12.071 |
| 1.3.4 Ausleihungen | | | | |
| 1.3.4.1 Ausleihungen an Beteiligungen | 4.205 | | 4.218 | |
| 1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen | 792 | 4.997 | 747 | 4.965 |
| | | <u>9.188</u> | | <u>20.362</u> |
| | | 768.886 | | 777.336 |
| 2. Umlaufvermögen | | | | |
| 2.1 Vorräte | | | | |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 974 | | 1.135 | |
| 2.1.2 Unfertige Leistungen | 29 | | 99 | |
| 2.1.3 Waren und Grundstücke des Umlaufvermögens | 19.301 | 20.304 | 18.312 | 19.546 |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 2.2.1 Forderungen | 14.735 | | 17.842 | |
| 2.2.2 Sonstige Vermögensgegenstände | 3.575 | 18.310 | 3.815 | 21.657 |
| 2.3 Liquide Mittel | | 56.877 | | 51.246 |
| | | <u>95.491</u> | | <u>92.449</u> |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | | 6.156 | | 6.579 |
| | | <u>870.533</u> | | <u>876.364</u> |

Gesamtbilanz zum 31. Dezember 2010 (in Tausend Euro)
(mit Vergleichszahlen zum 01.01.2010)

| | Stand am | |
|--|----------------|----------------|
| | 01.01.2010 | 31.12.2010 |
| Passiva | | |
| 1. Eigenkapital | | |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 255.407 | 256.147 |
| 1.2 Sonderrücklagen/ Neubewertungsrücklagen | 0 | 8 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 31.072 | 31.072 |
| 1.4 Gewinn-/ Verlustvortrag | -658 | 1.048 |
| 1.5 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag | 2.323 | 5.030 |
| 1.6 Veränderung Rücklagen | 0 | -2.844 |
| | 288.144 | 290.460 |
| 2. Sonderposten | | |
| 2.1 Sonderposten für Zuwendungen | 145.092 | 144.219 |
| 2.2 Sonderposten für Beiträge | 96.268 | 94.973 |
| 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 5.249 | 6.073 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | 818 | 825 |
| | 247.427 | 246.090 |
| 3. Rückstellungen | | |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | 83.813 | 86.130 |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 35.609 | 31.362 |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | 596 | 552 |
| 3.4 Steuerrückstellungen | 1.043 | 4.002 |
| 3.5 Sonstige Rückstellungen | 41.107 | 32.792 |
| | 162.168 | 154.838 |
| 4. Verbindlichkeiten | | |
| 4.1 Anleihen | 2.470 | 2.471 |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 132.169 | 141.979 |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.155 | 0 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 134 | 110 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.788 | 5.253 |
| 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten | 19.071 | 22.479 |
| | 160.787 | 172.292 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 12.007 | 12.684 |
| | 870.533 | 876.364 |

Stadt Bocholt
Gesamtabschluss zum 31.12.2010
Gesamtergebnisrechnung (in T €)

| Lfd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung | 31.12.2010 (in T€) |
|-------------|---|-----------------------|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 72.958 |
| 2 + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 28.761 |
| 3 + | Sonstige Transfererträge | 1.012 |
| 4 + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 32.121 |
| 5 + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 118.629 |
| 6 + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.157 |
| 7 + | Sonstige ordentliche Erträge | 14.363 |
| 8 + | Aktiviertete Eigenleistungen | 1.866 |
| 9 + | Bestandsveränderungen | 54 |
| 10 = | Summe ordentliche Gesamterträge | 274.921 |
| 11 | Personalaufwendungen | 47.613 |
| 12 - | Versorgungsaufwendungen | 5.862 |
| 13 - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 99.031 |
| 14 - | Bilanzielle Abschreibungen | 31.734 |
| 15 - | Transferaufwendungen | 64.135 |
| 16 - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.284 |
| 17 = | Summe ordentliche Gesamtaufwendungen | 266.659 |
| 18 = | Ordentliches Gesamtergebnis | 8.262 |
| 19 | Gesamtfinanzerträge | 3.520 |
| 20 - | Gesamtfinanzaufwendungen | 6.882 |
| 21 = | Gesamtfinanzergebnis | -3.362 |
| 22 = | Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit | 4.900 |
| 23 | Außerordentliche Erträge | 422 |
| 24 - | Außerordentliche Aufwendungen | 292 |
| 25 = | Außerordentliches Gesamtergebnis | 130 |
| 26 = | Gesamtjahresergebnis | 5.030 |
| 27 | Ergebnisverwendung | |
| 28 | Entnahme aus der Kapitalrücklage | |
| 29 | Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage/Gewinnrücklagen | |
| 30 | Einstellungen in die Ausgleichsrücklage/Gewinnrücklagen | -2.845 |
| 31 | Veränderung Rücklagen | -2.845 |

Stadt Bocholt

Gesamtabschluss zum

31. Dezember 2010

Anhang

Vorbemerkungen

Mit der Verpflichtung, zukünftig jährlich zum Ende eines Haushaltsjahres einen Gesamtabschluss zu erstellen, wird ein wichtiges Ziel der Reform des Haushaltsrechts, nämlich die Schaffung eines Gesamtüberblicks über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinden, umgesetzt. Im Gesamtabschluss werden die Jahresabschlüsse der gemeindlichen Kernverwaltung mit den Jahresabschlüssen ihrer Betriebe (verselbstständigte Aufgabenbereiche) zusammengefasst und dadurch ein Bild über die wirtschaftliche Gesamtlage der Gemeinde geschaffen. Dies erfolgt in Anlehnung an die handelsrechtlichen Vorschriften über den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht (§§ 290 ff. Handelsgesetzbuch).

Aus dem Referenzmodell HGB wurden die Bestandteile sowie einige Vorschriften über die Inhalte und die Aufstellung des neu geschaffenen Informationsinstruments Gesamtabschluss übernommen bzw. abgeleitet. Aus dem handelsrechtlichen Begriff „Konzernabschluss“ entstand für den gemeindlichen Bereich die Bezeichnung „Gesamtabschluss“.

Der Gesamtabschluss, der unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen ist, besteht aus der Ergebnisrechnung, der Bilanz und dem Anhang. Dem Gesamtabschluss sind ein Lagebericht und eineteiligungsbericht, dem Anhang eine Kapitalflussrechnung beizufügen. Im Anhang sind u.a. die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und zu erläutern. Im Lagebericht ist über alle Tatsachen und Sachverhalte zu berichten, die für die Gesamtbeurteilung der Gemeinde erforderlich sind.

Sofern ergänzende Vorschriften des HGB zu beachten sind, gelten diese in der Fassung vom 24. August 2002.

1. Allgemeines

Die Stadt Bocholt hat für das Haushaltsjahr 2010 (Stichtag 31. Dezember 2010) erstmals einen Gesamtabschluss nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GO) und Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) für das Land Nordrhein-Westfalen aufgestellt.

Die dem Gesamtanhang beigefügte Kapitalflussrechnung wurde unter Beachtung des Deutschen Rechnungslegungs Standards 2 (vgl. Anlage 1) aufgestellt. Als Anlage 2 ist dem Anhang ein Gesamtverbindlichkeitspiegel beigefügt. Zur Verbesserung der Information der Adressaten des Gesamtabschlusses hat die Stadt Bocholt freiwillig einen Anlagespiegel und einen Eigenkapitalsspiegel aufgestellt, die diesem Anhang ebenfalls beigefügt sind (vgl. Anlagen 3 und 4).

Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung des gesetzlichen Gliederungsschemas, die im laufenden Jahr und im Vorjahr keine Beträge aufweisen, wurden aus Gründen der Klarheit und Übersichtlichkeit der Darstellung weggelassen und die Nummerierung entsprechend angepasst.

Die dem Gesamtabchluss zugrundeliegenden Einzelabschlüsse werden in Euro und Cent aufgestellt. Dies gilt ebenso für notwendige Überleitungsrechnungen zur Aufstellung einer Kommunalbilanz III, nach den maßgeblichen NKF-Vorschriften. Um eine bessere Lesbarkeit des Gesamtabchlusses herzustellen, erfolgen Betragsangaben in Bilanz, Ergebnisrechnung, Anhang und Lagebericht grundsätzlich in Tausend Euro (T€). Bei der Verwendung von gerundeten Beträgen und Prozentangaben können aufgrund kaufmännischer Rundung Differenzen auftreten.

Um die Aussagekraft des Gesamtabchlusses zu erhöhen, ist das gesetzliche Gliederungsschema um die Bilanzposten Stromversorgungsanlagen, Gasversorgungsanlagen und Wasserversorgungsanlagen erweitert worden.

Die Jahresabschlüsse der einbezogenen Betriebe wurden nach den für den Gesamtabchluss geltenden gesetzlichen Vorschriften nach einheitlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aufgestellt.

Mit dem Gesamtabchluss zum 31.12.2010 kommt die Stadt Bocholt im Jahr 2014 Ihrer Verpflichtung zur Erstellung eines Konzernabschlusses nach. Nach Einführung des NKF waren zunächst Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse auf städtischer Ebene erstmals zu erstellen. Die Nachholung der Abschlüsse und die technische Umsetzung hatten eine gewisse Vorlaufzeit zur Folge, sodass nun der Gesamtabchluss vorliegt.

2. Konsolidierungskreis

Der Konsolidierungskreis besteht aus folgenden Betrieben:

- Stadt Bocholt
- eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB)
- eigenbetriebsähnliche Einrichtung Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB)
- Stadtwerke-Konzern mit den rechtlich selbständigen Gesellschaften
 - Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB)
 - Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW)
 - Bocholter Bäder GmbH (BBG)
 - StadtBus Bocholt GmbH (SBB).

Das Haushaltsjahr/Geschäftsjahr aller in den Gesamtabchluss einbezogenen Betriebe ist das Kalenderjahr.

Nicht in den Gesamtabchluss einbezogen wurden die

- EWIBO Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt GmbH
- TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH
- Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mit beschränkter Haftung & Co Kommanditgesellschaft
- Stadtmarketing Verwaltungs-Gesellschaft Bocholt mit beschränkter Haftung
- Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mit beschränkter Haftung (ABG mbH),

da sie einzeln und insgesamt für die Darstellung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage nur von untergeordneter Bedeutung sind.

Ebenfalls von untergeordneter Bedeutung gem. § 311 Abs. 2 HGB sind die Beteiligungen

- EGB Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH
- InnoCent Bocholt GmbH
- Energie-Kommunikation-Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Westmünsterland mbH
- TOBI Windenergie GmbH & Co KG
- TOBI Kraftwerksbeteiligungs-GmbH & Co KG

Sie sind mit ihren Buchwerten angesetzt worden.

Sämtliche in den Gesamtabchluss einbezogenen Einzelabschlüsse wurden vom Rechnungsprüfungsamt der Stadt Bocholt (Einzelabschluss der Stadt Bocholt) oder von Wirtschaftsprüfern geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

3. Konsolidierungsmethoden und -grundsätze

In dem Gesamtabchluss wird der Jahresabschluss der Stadt Bocholt mit den Jahresabschlüssen der voll zu konsolidierenden Betriebe zusammengefasst. An die Stelle der Anteile an den einbezogenen Betrieben treten die Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten und Sonderposten der Betriebe, soweit sie nach den Vorschriften der GO und GemHVO bilanzierungsfähig sind und die Eigenart des Gesamtabchlusses keine Abweichungen bedingt oder in den gesetzlichen Vorschriften nichts anderes bestimmt ist.

Ausgehend von den jeweiligen, nach unterschiedlichen Rechtsvorschriften aufgestellten Jahresabschlüssen der Betriebe, erfolgt eine Vereinheitlichung des Ausweises, des Ansatzes und der Bewertung einzelner Posten der jeweiligen Bilanz und Ergebnisrechnung an die für den Gesamtabchluss anzuwendenden NKF-Vorschriften (Überleitungsrechnungen). Nach einer evtl. Zuordnung stiller Reserven und Lasten auf einzelne Bilanzposten erfolgt eine postenweise Addition aller Einzelbilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen bzw. Ergebnisrechnungen zum Summenabschluss. Dieser Summenabschluss bildet die Basis für die vorzunehmenden Aufrechnungen (Kapital-, Schulden-, Zwischenergebnis-, Aufwands- und Ertragskonsolidierungen).

Die Kapitalkonsolidierung erfolgte nach der Neubewertungsmethode. Dabei wurde die Verrechnung der Beteiligungsbuchwerte mit dem Neubewerteten Eigenkapital der einbezogenen Betriebe auf der Grundlage der Wertansätze zum (fiktiven) Zeitpunkt des Erwerbs der Anteile (1. Januar 2009 = Eröffnungsbilanzstichtag der Stadt Bocholt) vorgenommen. Zu diesem Zeitpunkt vorhandene stille Reserven und Lasten wurden bis zum Beginn des ersten „Konzern“-Haushaltsjahres fortgeschrieben. Ergebnisauswirkungen daraus wurden erfolgsneutral mit der Ausgleichsrücklage verrechnet.

Die Schuldenkonsolidierung erfolgte (gem. § 50 Abs. 1 GemHVO i.V.m. § 303 HGB) durch Aufrechnung der gegenseitigen Forderungen und Verbindlichkeiten. Aufwendungen und

Erträge wurden gem. § 50 Abs. 1 GemHVO i.V.m. § 305 HGB ebenfalls verrechnet, soweit sie nicht als Bestandserhöhung oder andere aktivierte Eigenleistungen auszuweisen waren. Zwischenergebnisse aus konzerninternen Lieferungen und Leistungen wurden eliminiert, soweit die Beträge nicht unbedeutend waren.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen bewertet. Den Abschreibungen liegen betriebsgewöhnliche Nutzungsdauern zugrunde.

Der Firmenwert resultiert aus der Erstkonsolidierung der BEW. Er wird über einen Zeitraum von 5 Jahren linear abgeschrieben.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Abnutzbare Vermögensgegenstände werden planmäßig linear abgeschrieben.

Abschreibungsbeginn bei Zugängen des Jahres 2010 ist der Folgemonat des Zugangs. Soweit bei einbezogenen Betrieben der Abschreibungsbeginn davon abweicht, wurde diese Methode beibehalten.

Sachverhalte, die zu außerplanmäßige Abschreibungen geführt hätten, lagen im Jahr 2010 nicht vor.

Bei der Stadt Bocholt werden geringwertige Anlagegegenstände mit Anschaffungskosten bis 410 Euro (ohne Umsatzsteuer) mit Ausnahme einiger Lehr- und Unterrichtsmittel im Zugangsjahr in voller Höhe abgeschrieben. Geringwertige Anlagegegenstände mit Anschaffungskosten bis 60 Euro (ohne Umsatzsteuer) wurden unmittelbar als Aufwand gebucht. Dagegen werden bei den übrigen einbezogenen Betrieben Gegenstände mit Anschaffungskosten über 150 Euro bis unter 1.000 Euro ein Sammelposten gebildet, der im Jahr der Bildung und in den nächsten vier Jahren jeweils mit 20% abgeschrieben wird. Anlagegüter mit einem Anschaffungswert bis einschließlich 150 Euro werden sofort als Aufwand erfasst.

Für die folgenden Vermögensgegenstände wurden Festwerte gebildet: Wegweisung bei der Stadt Bocholt und Ersatzteilbestand der Kfz-Werkstatt des ESB. Ihr Bestand unterliegt nur geringen Schwankungen.

Gruppenbewertungen oder gewogene Durchschnittswerte für andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände wurden nicht zugrunde gelegt oder angesetzt.

Finanzanlagen wurden mit den Anschaffungskosten bewertet. In den Ausleihungen enthaltene niedrig- oder unverzinsliche Darlehen wurden zum Barwert ausgewiesen.

Die Bewertung der Gegenstände des Vorratsvermögens erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips.

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurden mit den gewogenen Durchschnittspreisen oder zum niedrigeren Tagespreis angesetzt. Für den Ersatzteilbestand der Kfz-Wertstatt wurde ein Festwert gebildet. Unfertige Leistungen wurden zu Herstellungskosten bewertet, die auch angemessene Teile der Gemeinkosten enthalten. Waren wurden zu Anschaffungskosten bewertet. Die bei der Stadt Bocholt als Waren ausgewiesenen zur Veräußerung bestimmten Grundstücke wurden zum Verkehrswert angesetzt.

Forderungen wurden mit dem Nennbetrag aktiviert. Zweifelhafte Forderungen wurden mit dem wahrscheinlich eingehenden Wert angesetzt, uneinbringliche Forderungen wurden abgeschrieben.

Bei der BEW kommt das rollierende Verfahren für die Abrechnung der Tarifikunden zur Anwendung, d.h. Forderungen aus der Hochrechnung noch nicht abgerechneter Lieferungen werden mit Abschlagszahlungen saldiert (Nettoausweis).

Dem allgemeinen Ausfall- und Kreditrisiko wurde sowohl durch einzelfallbezogene als auch pauschale Wertberichtigung Rechnung getragen.

Zuwendungen und Beiträge für zweckgebundene Investitionen wurden als Sonderposten ausgewiesen. Zugänge im Berichtsjahr wurden mit den Nennbeträgen passiviert. Die Auflösung erfolgte, mit Ausnahme des Sonderpostens für den Gebührenausschlag, nach Maßgabe der auf die Vermögensgegenstände angewandten Abschreibungsätze.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden und bis zur Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken ist durch die Bildung von Rückstellungen ausreichend Rechnung getragen worden.

Für aktive Beamte und Versorgungsempfänger wurden Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen gebildet. Diese wurden mit dem nach versicherungsmathematischen Grundsätzen ermittelten Teilwert auf der Basis eines Rechnungszinsfußes von 5% angesetzt. Soweit Betriebe dem HGB entsprechende abweichende Berechnungsmethoden zugrunde legen, wurde diese Bewertung beibehalten. Beihilfeansprüche wurden mit einem prozentualen Aufschlag zur Pensionsrückstellung berücksichtigt.

Bei den Rückstellungen für Deponien und Altlasten wurden die erwarteten Gesamtkosten angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen werden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet. Sie berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und der Höhe nach noch nicht feststehende Verpflichtungen.

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

5. Erläuterungen zur Bilanz

Ein Gesamtabchluss war erstmalig zum 31.12.2010 zu erstellen. Voraussetzung für die Erstellung ist eine fiktive Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010. Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen und ihre wesentlichen Veränderungen vom 01.01.2010 zum 31.12.2010 erläutert.

Aktiva

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören diejenigen Vermögensgegenstände, die nicht nur vorübergehend zum Zwecke der Aufgabenerfüllung vorgehalten werden und sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Bocholt und deren vollkonsolidierten verselbstständigten Aufgabenbereiche befinden. Die Zuordnung ist dabei nicht abhängig vom Wert des jeweiligen Vermögensgegenstandes, sondern von seiner Zweckbestimmung.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage 3 (Anlagenspiegel) dargestellt.

Immaterielle Vermögensgegenstände **24.134 T€**
(31.148 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|---|---------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| Geschäfts- oder Firmenwert aus der Vollkonsolidierung | 28.872 | -7.218 | 21.654 |
| Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände | 2.204 | 276 | 2.480 |
| Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 72 | -72 | 0 |
| | 31.148 | -7.014 | 24.134 |

Aus der Erstkonsolidierung der SWB zum 01.01.2009 ergab sich ein aktiver Unterschiedsbetrag in Höhe von 36.090 Tsd. €, der als Firmenwert ausgewiesen wird.

In der Eröffnungsbilanz der Stadt Bocholt zum 01.01.2009 belief sich der substanzwertorientiert ermittelte Unternehmenswert der SWB auf 86.855.684,83 €.

Das aufgrund des BilMoG neu bewertete Konzerneigenkapital der SWB betrug zum 31.12.2008 50.765.566,41€. Die Differenz zwischen den Anschaffungskosten und dem Wert des Eigenkapitals beträgt demnach 36.090.118,42 €.

Aus Sicht des Gesamtabchlusses stellt die Differenz einen aktivischen Unterschiedsbetrag dar, der als Geschäfts- oder Firmenwert zu bilanzieren ist.

Für die SBB beträgt der ermittelte Firmenwert lediglich 160,17 €. Angesichts der Unwesentlichkeit des Geschäfts- oder Firmenwertes der SBB wird er entsprechend § 309 Abs. 1 S. 1 HGB im fiktiven Geschäftsjahr 2009 in voller Höhe abgeschrieben.

Der Geschäfts- oder Firmenwert der BEW beläuft sich zum Erstkonsolidierungszeitpunkt 01.01.2009 auf 36.089.958,25 €.

Gemäß § 50 Abs.1 GemHVO NRW i. V. m. §§ 301 Abs. 3, 309 Abs. 1 HGB (alt) ist ein Geschäfts- oder Firmenwert in jedem folgenden Geschäftsjahr zu mindestens einem Viertel durch Abschreibungen zu tilgen. Die Abschreibung kann aber auch planmäßig auf die Geschäftsjahre verteilt werden, in denen der Geschäfts- oder Firmenwert voraussichtlich genutzt werden kann. Alternativ kommt ferner eine offene Verrechnung mit den Rücklagen in Betracht. In Anlehnung an den DRS 4 Tz. 31 soll für den Geschäfts- oder Firmenwert eine längere Nutzungsdauer als 5 Jahre nur in begründeten Ausnahmefällen zugrunde gelegt werden.

Die Abschreibung des Geschäfts- oder Firmenwertes der BEW wird auf 5 Geschäftsjahre verteilt. Der Beginn der Abschreibung ist der Erstkonsolidierungszeitpunkt am 01.01.2009. Für das fiktive Konzern-Geschäftsjahr 2009 ergibt sich somit ein Abschreibungsbetrag in Höhe von 7.217.991,65 €. Der Anfangsbestand zum 01.01.2010 beträgt damit 28.872 T€. Vermindert um die planmäßige Abschreibung für 2010 in Höhe von 7.218 T€ ergibt sich ein Schlussbestand des Geschäfts- und Firmenwertes der BEW zum 31.12.2010 in Höhe von 21.654 T€.

Bei den sonstigen immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich im Wesentlichen um das Abwasserbeseitigungskonzept, EDV-Programme und die Kanalzustandserfassung des ESB (922 T€) sowie um Konzessionen/ EDV-Lizenzen der BEW (1.100 T€).

Sachanlagen **732.840 T€**
(728.500 T€)

Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte **59.566 T€**
(59.972 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|--------------------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| Grünflächen | 41.890 | 497 | 42.387 |
| Ackerland | 6.166 | 0 | 6.166 |
| Wald, Forsten | 503 | 1 | 504 |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | 11.413 | -904 | 10.509 |
| | 59.972 | -406 | 59.566 |

Nach den bebauten Grundstücken und dem Infrastrukturvermögen macht die Position unbebaute Grundstücke die drittgrößte Position der Sachanlagen aus. Zum Großteil

befinden sich diese im Eigentum der Stadt Bocholt. Die Veränderung der Position ist mit unter einem Prozent nur gering und betrifft fast ausschließlich die Stadt Bocholt.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

165.015 T€
(156.729 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|--|--|------------------------------|--|
| Schulen | 98.989 | -1.625 | 97.364 |
| Wohnbauten | 939 | -43 | 896 |
| Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude | 56.801 | 9.954 | 66.755 |
| | 156.729 | 8.286 | 165.015 |

Nach dem Infrastrukturvermögen sind die bebauten Grundstücke die zweitgrößte Position der Sachanlagen.

Die Schulen befinden sich im Eigentum der GWB. Die Veränderung ist zum einen auf Anlageinvestitionen bei den folgenden Schulen zurückzuführen: Umbau der Turnhalle Biemenhorster Schule, Grundsanierung der Biemenhorster Schule II, Erweiterung der Arnold-Janssen-Schule, Grundsanierung des Euregiogymnasiums, Grundsanierung der Clemens-August-Schule, Erweiterung der Edith-Stein-Schule, Umbau der Turnhalle Kreuzschule, Grundsanierung der Hohe-Giethorst-Schule. Den Zugängen stehen jedoch Abschreibungen gegenüber, sodass sich im Saldo die Veränderung von -1.625 T€ ergibt.

Von mehr als der Hälfte der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude ist die GWB Eigentümerin, u. a. wird hier das Rathaus bilanziert sowie der Neubau der Feuer- und Rettungswache, der in der Hauptsache die Veränderung für 2010 bei dieser Bilanzposition ausmacht. Für die Stadt Bocholt werden hier Sport- und Freizeitanlagen sowie das Parkhaus „Am Nähkasten“ ausgewiesen. Die übrigen Gesellschaften bilanzieren unter dieser Position ihre Büro- und Betriebsgebäude sowie die BBG die beiden Schwimmbäder.

Infrastrukturvermögen**472.389 T€**
(475.069 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|---|--|------------------------------|--|
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 58.674 | 168 | 58.842 |
| Brücken und Tunnel | 28.615 | -469 | 28.146 |
| Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 119.744 | 2.656 | 122.400 |
| Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 193.765 | -3.559 | 190.206 |
| Stromversorgungsanlagen | 26.059 | -706 | 25.353 |
| Gasversorgungsanlagen | 19.629 | -620 | 19.009 |
| Wasserversorgungsanlagen | 22.410 | 153 | 22.563 |
| sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens | 6.173 | -303 | 5.870 |
| | 475.069 | -2.680 | 472.389 |

Das Infrastrukturvermögen macht mit rd. 64 % die größte Position der Sachanlagen aus.

Davon sind die Brücken und Tunnel, das Straßennetz und die Lärmschutzwände als Teil der sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens bei der Stadt Bocholt bilanziert. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen befinden sich im Eigentum des ESB und Strom-, Gas- und Wasserversorgungsanlagen im Eigentum der BEW.

Sonstige Sachanlagen**35.870 T€**
(36.780 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|--|--|------------------------------|--|
| Bauten auf fremdem Grund und Boden | 293 | -13 | 280 |
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 1.803 | 97 | 1.900 |
| Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 6.915 | -77 | 6.838 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.766 | 856 | 8.622 |
| Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 20.003 | -1.773 | 18.230 |
| | 36.780 | -910 | 35.870 |

Unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde im Jahr 2010 das Schulmobiliar von der Stadt Bocholt auf die GWB übertragen.

Finanzanlagen**20.362 T€**
(9.188 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|------------------------------------|--|------------------------------|--|
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 847 | 6 | 853 |
| Übrige Beteiligungen | 2.473 | 0 | 2.473 |
| Wertpapiere des Anlagevermögens | 871 | 11.200 | 12.071 |
| Ausleihungen an Beteiligungen | 4.205 | 13 | 4.218 |
| Sonstige Ausleihungen | 792 | -45 | 747 |
| | 9.188 | 11.174 | 20.362 |

An dieser Stelle wurden im Wege der Kapitalkonsolidierung die Kapitalverflechtungen der in den Gesamtabchluss einbezogenen voll zu konsolidierenden Betriebe eliminiert. Dabei wurde der Beteiligungsbuchwert der jeweiligen Beteiligung aus den Einzelabschlüssen mit dem auf die Beteiligung entfallenden Eigenkapital verrechnet. Im Rahmen der Schuldenkonsolidierung wurden ebenfalls die Ausleihungen an verbundenen Unternehmen und Sondervermögen im Vollkonsolidierungskreis eliminiert.

Die Finanzanlagen enthalten folglich nur noch Anteile an verbundenen Unternehmen, die nicht zum Vollkonsolidierungskreis gehören und übrige Beteiligungen mit einem Anteil unter 50 % sowie Ausleihungen an Beteiligungen (Ausleihungen der BEW an TOBI Windenergie GmbH & Co.KG). Beteiligungen mit einem Anteil unter 20% werden unter den sonstigen Ausleihungen ausgewiesen. Der Zugang bei den Wertpapieren des Anlagevermögens ist der 2010 eingerichtete Pensionsfonds der Stadt Bocholt.

Umlaufvermögen

Im Gegensatz zum Anlagevermögen soll das Umlaufvermögen dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen, sondern ist zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Veräußerung bestimmt.

Vorräte **19.546 T€**
(20.304 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|--|---------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 974 | 161 | 1.135 |
| Unfertige Leistungen | 29 | 70 | 99 |
| Waren und Grundstücke des Umlaufvermögens | 19.301 | -989 | 18.312 |
| | 20.304 | -758 | 19.546 |

Bei den bei GWB, ESB und BEW ausgewiesenen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe handelt es sich im Wesentlichen um Lagermaterialien, Ersatzteile der Kfz.-Werkstatt, Treibstoffe und Reinigungsmittelbestände.

Unfertige Leistungen werden bei der BEW ausgewiesen.

Zum Verkauf bestimmte städtische Grundstücke werden unter den Waren ausgewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände **21.657 T€**
(18.310 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|-------------------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| Forderungen | 14.735 | 3.107 | 17.842 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 3.575 | 240 | 3.815 |
| | 18.310 | 3.347 | 21.657 |

Forderungen werden im Wesentlichen bei der BEW (13.266 T€; 01.01.2010: 9.751 T€) und der Stadt Bocholt (3.613 T€; 01.01.2010: 4.492 T€) ausgewiesen. Dabei handelt es sich um Ansprüche aus Energie- und Wasserlieferungen sowie um Steuer- und Gebührenforderungen und sonstige öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen. Forderungen gegenüber den voll zu konsolidierenden Betrieben werden aufgrund der Schuldenkonsolidierung nicht dargestellt. Die Forderungen der Stadt Bocholt haben größtenteils und die der BEW ausschließlich Restlaufzeiten von bis zu einem Jahr.

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich im Wesentlichen um Steuererstattungsansprüche der SWB in Höhe von rd. 2.200 T€ und der BEW in Höhe von

300 T€. Darüber hinaus enthalten sie u.a. Ansprüche der BEW gegenüber Lieferanten in Höhe von rd. 640 T€.

Liquide Mittel **51.246 T€**
(56.877 T€)

Liquide Mittel bestehen überwiegend bei der Stadt Bocholt (35.313 T€; 01.01.2010: 45.850 T€) sowie bei der BEW (7.766 T€; 01.01.2010: 10.660 T€). Der Anteil des Treuhandvermögens Bodenfonds an den liquiden Mitteln der Stadt beträgt 6.956 T€ (01.01.2010: 5.047 €).

Der Bestand der liquiden Mittel stellt aufgrund des Stichtagsprinzips der Bilanz lediglich eine Momentaufnahme dar, der unterjährig starken Schwankungen unterliegt. Genauere Informationen zum Zahlungsmittelstrom und zum Liquiditätspotential liefert die Kapitalflussrechnung, die diesem Anhang beigefügt ist.

Aktive Rechnungsabgrenzung **6.579 T€**
(6.156 T €)

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden fast ausschließlich bei der Stadt gebildet (6.527 T€; 01.01.2010: 6.078 T€). Sie betreffen zum Großteil Investitionszuschüsse für Kindertageseinrichtungen (4.781 T€; 01.01.2010: 4.135 T€) sowie die Beamtenbezüge für den Januar und weitere Positionen.

Passiva

Eigenkapital

290.460 T€
(288.144 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|--|---------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| Allgemeine Rücklage | 255.407 | 740 | 256.147 |
| Sonderrücklagen/ Neubewertungsrücklagen | 0 | 8 | 8 |
| Ausgleichsrücklage | 31.072 | 0 | 31.072 |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -658 | 1.706 | 1.048 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag | 2.323 | 2.707 | 5.030 |
| Veränderung Rücklagen | 0 | -2.845 | -2.845 |
| | 288.144 | 2.316 | 290.460 |

Eine Eigenkapitalveränderungsrechnung (Eigenkapitalspiegel) ist dem Anhang als Anlage 4 beigelegt.

Angesetzt ist auch hier nur das Kapital nach der Vollkonsolidierung mit den Betrieben des Konsolidierungskreises.

Die Allgemeine Rücklage besteht im Wesentlichen aus der allgemeinen Rücklage der Stadt Bocholt (258.286 T€; 01.01.2010: 253.311 T€) zuzüglich der Gewinnrücklagen der SWB (1.048 T€) und Verrechnung mit Gewinnrücklagen der Stadt (-3.187 T€).

Die Sonderrücklage/Neubewertungsrücklage betrifft die BBG.

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz neben der allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen und betrifft ausschließlich die Stadt Bocholt. Sie wurde einmalig im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz gebildet und dient zum fiktiven Haushaltsausgleich, wenn die Aufwendungen die Erträge übersteigen. 2009 und 2010 wurden positive Jahresergebnisse erwirtschaftet. Eine Erhöhung der Ausgleichsrücklage über den Bestand der Eröffnungsbilanz ist jedoch im Gesamtabchluss 2010 noch nicht zulässig. Zum 31.12.2010 weist die Ausgleichsrücklage den zulässigen Höchstbestand aus der Eröffnungsbilanz von 31.072 T€ auf.

Der Gewinnvortrag in Höhe von 1.048 T€ setzt sich aus den kumulierten Gewinn-/Verlustvorträgen der Einzelabschlüsse der zu konsolidierenden Betriebe (6.468 T€) und den kumulierten Gewinn-/Verlustvorträgen des Gesamtabchlusses in Höhe von -5.420 T€ zusammen. Der Gewinn-/Verlustvortrag stellt den verbleibenden Rest des Bilanzgewinns nach Gewinnverwendungsbeschluss dar. Über die Position „Gewinnvortrag/Verlustvortrag“ erfolgt der Vortrag ins nächste Jahr zur betragsmäßigen Regulierung der Gewinnverwendung des Folgejahres.

Der Gesamtjahresüberschuss des Jahres 2010 der Stadt Bocholt und ihrer voll zu konsolidierenden Betriebe beträgt 5.030 T€.

Sonderposten

246.090 T€
(247.427 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|--|--|------------------------------|--|
| Sonderposten für Zuwendungen | 145.092 | -873 | 144.219 |
| Sonderposten für Beiträge | 96.268 | -1.295 | 94.973 |
| Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 5.249 | 824 | 6.073 |
| Sonstige Sonderposten | 818 | 7 | 825 |
| | 247.427 | -1.337 | 246.090 |

Von Dritten erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen werden bilanziell durch die Bildung von Sonderposten dokumentiert. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Dies gilt auch in den Fällen, in denen Vermögensgegenstände entgeltfrei übertragen wurden. Es handelt sich dabei im Wesentlichen um Zuweisungen vom Bund oder vom Land für Straßen, Brücken, den Bau und die Sanierung von Schulen. Zugänge hatte 2010 vor allem die Stadt Bocholt aus Zuweisungen des Bundes aus dem Konjunkturpaket II und der jährlichen Investitionspauschale des Landes zu verzeichnen. Für die Stadt Bocholt betragen die Sonderposten für Zuwendungen zum 31.12.2010 81.270 T€, für die GWB 50.553 T€. Die BEW bilanziert hier Baukostenzuschüsse, die die Anschlussnehmer im Zuge der Anchlusserstellung der Versorgungsarten Strom, Gas und Wasser einmalig für den Ausbau des allgemeinen Netzes zu entrichten haben (31.10.2010: 12.347 T€).

Für Erschließungsbeiträge gem. BauGB und KAG, die für Straßen, Beleuchtungseinrichtungen und Kanäle erhoben werden, wurden ebenfalls Sonderposten bei der Stadt Bocholt (31.12.2010: 90.456 T€) und dem ESB (31.12.2010: 4.517 T€) gebildet. Die Auflösung erfolgt auf Basis der Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagen.

Sind bei der Erhebung von Benutzungsgebühren Kostenüberdeckungen entstanden, sind sie innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen und als Sonderposten zu passivieren. Es bestehen Kostenüberdeckungen für folgende Bereiche:

| | Vortrag 01.01.2010 TEUR | Zugang TEUR | Abgang TEUR | Wert 31.12.2010 TEUR |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| Rettungsdienst (Stadt Bocholt) | 1.767 | 136 | 0 | 1.903 |
| Straßenreinigung (Stadt Bocholt) | 39 | 0 | 39 | 0 |
| Abfallbeseitigung (Stadt Bocholt) | 362 | 0 | 362 | 0 |
| Entwässerung (Stadt Bocholt) | 2.092 | 0 | 2.092 | 0 |
| Friedhof (Stadt Bocholt) | 78 | 0 | 41 | 37 |
| Entwässerung (ESB) | 760 | 2.439 | 0 | 3.199 |
| Abfallbeseitigung (ESB) | 151 | 783 | 0 | 934 |
| | 5.249 | 136 | 2.534 | 6.073 |

Kostenunterdeckungen sind, da ihre Realisierung noch nicht sicher ist, nicht zu bilanzieren, sondern nachrichtlich im Anhang aufzuführen. Es bestehen folgende vorzutragenden Unterdeckungen:

| | |
|--------------------------------|------------------|
| Friedhof (div. Teilleistungen) | -981 T€ |
| Musikschule | -2.455 T€ |
| Volkshochschule | -883 T€ |
| Übergangseinrichtungen | -1.233 T€ |
| | -5.552 T€ |

Die sonstigen Sonderposten enthalten erhaltene Baukostenzuschüsse sowie Stellplatzablösebeiträge gem. BauO NRW sowie Sonderposten für Ausgleichsflächen nach BauGB. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Rückstellungen

154.838 T€
(162.168 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|---|---------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| Pensionsrückstellungen | 83.813 | 2.317 | 86.130 |
| Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 35.609 | -4.247 | 31.362 |
| Instandhaltungsrückstellungen | 596 | -44 | 552 |
| Steuerrückstellungen | 1.043 | 2.959 | 4.002 |
| Sonstige Rückstellungen | 41.107 | -8.315 | 32.792 |
| | 162.168 | -7.330 | 154.838 |

Zum Stichtag 31. Dezember 2010 waren für aktive Beamte und Versorgungsempfänger Pensions- und Beihilferückstellungen zu bilden. Darüber hinaus bestehen bei den Tochtergesellschaften Pensionsrückstellungen aus ehemaligen Dienstverhältnissen. Für den Wertansatz ist dabei nach dem Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln. Als freiwilliges Mitglied der wvk (Westfälisch-Lippische Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände) wurden die Daten unter Berücksichtigung der NKF-Vorgaben versicherungsmathematisch durch die Heubeck AG ermittelt und bei der Stadt Bocholt durch eine differenzierte Betrachtung aktiver Beamter und Versorgungsempfänger weiter bearbeitet.

Die Rückstellung für Deponien und Altlasten betrifft fast ausschließlich die Deponie Bocholt, die sich seit dem Jahr 2002 in der Stilllegungsphase befindet und 2014 abgeschlossen sein soll. Im Jahr 2010 wurde mit den eigentlichen Abdichtungsarbeiten begonnen und dafür die Rückstellung in Höhe von 4.361 € in Anspruch genommen. Für Verzugszinsen für Streitverfahren, die noch nicht abgeschlossen sind, wurden 130 T€ zugeführt.

Für die Instandsetzung von Brücken sowie den Rückbau von Eisenbahngleisen wurden bei der Stadt Bocholt Rückstellungen gebildet (31.12.2010: 466 T€) und bei der BEW für unterlassene Reparaturarbeiten in der Strom-, Gas- und Wasserversorgung (31.12.2010: 86 T€).

Die Steuerrückstellungen wurden in der Hauptsache von der SWB gebildet und weisen einen Zugang für Rückstellungen gegenüber der Kommune von 1.415 T€ aus und gegenüber Sonstigen von 1.611 T€.

Sonstige Rückstellungen bilanzieren im Wesentlichen die Stadt Bocholt (31.12.2010: 24.575 T€), die BEW (31.12.2010: 6.389 T€) und der ESB (31.12.2010: 1.189 T€). Die Stadt hat Rückstellungen in Höhe von 5.541 T€ in Anspruch genommen bzw. ertragswirksam aufgelöst, u.a. für bestrittene Rechnungen, Verzugszinsen und Gewerbesteuererstattungen. Die BEW verbuchte bei den Rückstellungen Abgänge von 1.373 T€. Es handelt sich um Rückstellungen für Risiken einer Mehrerlösabschöpfung (einschließlich Verzinsung) im Rahmen der Entgeltgenehmigungen nach dem Energiewirtschaftsgesetz, ungewisse Verpflichtungen aus dem Personalbereich sowie noch ausstehende Rechnungen für erbrachte Leistungen. Der ESB stellt u.a. für die Abwasserabgabe und im Personalbereich Beträge zurück.

Verbindlichkeiten**172.292 T€**
(160.787 T€)

| | Stand am 01.01.2010 T-EUR | Veränderung T-EUR | Stand am 31.12.2010 T-EUR |
|--|--|------------------------------|--|
| Anleihen | 2.470 | 1 | 2.471 |
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 132.169 | 9.810 | 141.979 |
| Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.155 | -1.155 | 0 |
| Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 134 | -24 | 110 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.788 | -535 | 5.253 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 19.071 | 3.408 | 22.479 |
| | 160.787 | 11.505 | 172.292 |

Die Zusammensetzung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind im beigefügten Verbindlichkeitspiegel dargestellt. Durch die Schuldendkonsolidierung zwischen den voll zu konsolidierenden Betrieben werden ausschließlich Verbindlichkeiten gegenüber Sonstigen ausgewiesen.

Die BEW hat im Geschäftsjahr 2004 Inhaberschuldverschreibungen in einem Gesamtvolumen von max. 2.500 T€ ausgegeben. Die Anleihen werden während der Laufzeit bis zum 31. Dezember 2014 mit 4,75 % verzinst. Eine vorzeitige Kündigung ist mit Abschlägen ab dem 31. Dezember 2009 möglich.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen werden im Wesentlichen bei der Stadt Bocholt sowie der SWB und BEW ausgewiesen und planmäßig getilgt. Zum 31.12.2010 weist die Stadt Bocholt Verbindlichkeiten in Höhe von 93.372 T€ aus, die SWB 12.585 T€ und die BEW 20.446 T€.

Kredite zur Liquiditätssicherung wurden beim ESB ausgewiesen und im Laufe des Jahres 2010 getilgt.

Eine Verpflichtung der Stadt Bocholt aus einem Leibrentenvertrag, dem ein Grundstückskauf zugrunde liegt, wird unter den Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, ausgewiesen.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen weisen die Stadt Bocholt und die BEW mit 1.962 T€ und 1.930 T€ die höchsten Posten aus. Die Veränderung der Position im Jahr 2010 ist eher gering.

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind als Sammelposten alle Verbindlichkeiten enthalten, die nicht den übrigen Verbindlichkeiten zugeordnet werden. Mit 11.266 T€ bilanziert die Stadt Bocholt zum 31.12.2010 etwa die Hälfte der sonstigen Verbindlichkeiten

(u.a. erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten, die Stellplatzablöse, Verbindlichkeiten aus dem Feinabstimmungsgesetz, den Bodenfonds und Verbindlichkeiten aus investiven Zuwendungen). Die BEW hat mit 8.284 zum 31.12.2010 T€ ebenfalls einen wesentlichen Anteil an den sonstigen Verbindlichkeiten. Darunter fallen u.a. Steuerverbindlichkeiten und Mitarbeiterdarlehen.

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Passive Rechnungsabgrenzung | 12.684 T€ |
| | (12.007 T€) |

Die passive Rechnungsabgrenzung wird fast ausschließlich bei der Stadt Bocholt ausgewiesen. Größte Einzelposten sind die vereinnahmten Friedhofsgebühren (7.984 T€; 01.01.2010: 7.475 T€) sowie Baukostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen (3.646 T€; 01.01.2010: 2970 T€).

6. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Nachfolgend wird die Ergebnisrechnung für das Jahr 2010 erläutert. Die Angaben erfolgen in T-Euro. Dabei wurde der Summenabschluss, d. h. der aufaddierte Abschluss aller Konzerngesellschaften als Grundlage herangezogen, da noch kein Vorjahreswert vorliegen kann. Um zum Konzernabschluss zu gelangen, müssen die Leistungen untereinander im Wege der Konsolidierung herausgerechnet werden, da nur die Beziehungen zu „Dritten“ im Konzern ausgewiesen werden.

Ordentliche Erträge

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 312.511 | -37.590 | 274.921 |

Steuern und ähnliche Abgaben

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 74.187 | -1.229 | 72.958 |

Die Steuern sind Erträge der Stadt, bei den verbundenen Unternehmen werden keine Steuern erhoben. Sie setzen sich zusammen aus Grundsteuer, Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer und sonstigen Steuern. Die Konsolidierungsbuchungen erfolgten zum überwiegenden Anteil gegen die Stadtwerke.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 28.760 | 0 | 28.760 |

Hauptsächlicher Bestandteil dieser Zuwendungen sind die Schlüsselzuweisungen des Landes sowie sonstige Landeszuweisungen. Der überwiegende Anteil (26.679 T-Euro) ist ein Ertrag der Stadt, 1.947 T-Euro entfallen auf die GWB und 135 T-Euro auf den ESB.

Sonstige Transfererträge

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 594 | 0 | 594 |

Die Stadt erhält Erträge aus Unterhaltsansprüchen gegen Unterhaltspflichtige oder Erstattungen von anderen Sozialleistungsträgern bei Zuständigkeitswechsel.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 33.637 | -1.517 | 32.120 |

Hier gehen als Erträge bei der Stadt die Gebühren für Schmutz- u. Niederschlagswasser, Müllabfuhr, Straßenreinigung, Rettungsdienst und Friedhofsgebühren ein. Außerdem fallen hierunter die Kindergartenbeiträge und die Musikschulgebühren. Zusätzlich ist die Auflösung der Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen zu nennen. Der überwiegende Anteil der Konsolidierung erfolgte gegen den ESB, da dieser die Gebühren aus Schmutz- u. Niederschlagswasser, Müllabfuhr und Straßenreinigung erhält.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 134.362 | -15.733 | 118.629 |

Der überwiegende Anteil dieser Erträge wird bei der BEW verbucht, da hier die Erträge aus Verkauf von Strom, Gas und Wasser beinhaltet sind. Ein weiterer hoher Anteil sind die Mieterträge der GWB. Die Konsolidierungsbuchungen beinhalten die Versorgung durch die BEW von allen anderen beteiligten Unternehmen in Höhe von ca. 9,5 Mio. Euro sowie die Mieten der GWB gegen die Stadt in Höhe von ca. 4,6 Mio. Euro.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 14.018 | -8.861 | 5.156 |

Die hohe Summe der Konsolidierungsbuchung ist überwiegend auf die Kostenerstattungen der Stadt an den ESB zurückzuführen. Dieser nimmt eine Vielzahl von Tätigkeiten im Auftrag der Stadt war (z. B. Straßenunterhaltung, Grünflächenunterhaltung)

Sonstige ordentliche Erträge

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 24.861 | -10.498 | 14.363 |

Diese Position besteht aus einer Vielzahl von Erträgen in diversen Bereichen. Dazu gehören unter anderem die Auflösung von Rückstellungen und Sonderposten. Der überwiegende Anteil der Konsolidierungsbuchungen setzt sich zusammen aus Buchungen Stadt gegen BEW und Stadtwerke Bocholt GmbH gegen BEW.

Aktivierete Eigenleistungen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 1.617 | 249 | 1.866 |

Die Konsolidierungsbuchung erfolgte beim ESB aufgrund unterschiedlicher Handhabung von Eigenleistungen. Die Stadt stellt dem ESB Planungsleistungen in Rechnung, die der ESB erstattet. Diese Planungsleistungen werden beim ESB investiv als Herstellungskosten verbucht und im Ertrag als aktivierbare Eigenleistungen ausgewiesen.

Ordentliche Aufwendungen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 296.512 | 29.853 | 266.659 |

Personalaufwendungen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 47.651 | -39 | 47.612 |

Die Personalaufwendungen verteilen sich wie folgt: 58 % Stadt, 6 % GWB, 16,5 % ESB und 19,5 % Stadtwerke Holding, davon die BEW 15 %. Die Konsolidierungsbuchung erfolgte bei der Stadt gegen den ESB, da hier Aufwand erstattet wurde.

Versorgungsaufwendungen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 5.862 | 0 | 5.862 |

62 % dieses Aufwandes entfällt auf die Stadt, 31 % auf die BEW.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 111.907 | -12.876 | 99.031 |

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten die Unterhaltung des beweglichen Vermögens, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und eine Vielzahl weiterer Aufwendungen. Der überwiegende Anteil der Aufwendungen (fast 80 %) fällt bei der BEW an. Die Konsolidierungsbuchungen erfolgten zum größten Teil (8,4 Mio. Euro) bei der Stadt gegen den ESB.

Abschreibungen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 24.650 | 7.084 | 31.734 |

Die Abschreibungen verteilen sich auf alle Konzernbestandteile (außer der Stadtwerke Holding), die Stadt hat allerdings den höchsten Anteil von 8,8 Mio. Euro am Abschreibungsaufwand. Der übrige Aufwand verteilt sich zu 3,8 Mio. Euro auf die GWB, 4,7 Mio. Euro auf den ESB, 6,2 Mio. Euro auf die BEW, 0,9 Mio. Euro auf die BBG und 8.000 Euro auf die SBB. Die Konsolidierungsbuchung erfolgte zwischen der BEW und der Stadtwerke Bocholt GmbH im Bereich von immateriellen Vermögensgegenständen (Firmenwert).

Transferaufwendungen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 64.213 | -78 | 64.135 |

Transferaufwand findet sich nur in der Ergebnisrechnung der Stadt wieder. Die höchsten Beträge sind hier die Kreisumlage und Zuschüsse für Kindergärten. Die Konsolidierungsbuchung erfolgte von der Stadt gegen die Stadtbuss.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 42.228 | -23.944 | 18.284 |

Hierunter sind Steuern auf Einkommen und Ertrag, sonstige Steuern und sonstige Aufwendungen wie Miete, Abschreibung auf Forderungen und Verluste zu verbuchen. Den größten Anteil der Konsolidierungsbuchung machen die Buchungen Stadt gegen GWB in Höhe von 9,5 Mio. Euro und Stadt gegen BEW in Höhe von 3,9 Mio. Euro aus.

Finanzerträge

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 25.763 | -22.243 | 3.520 |

Unter Finanzerträgen sind die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen, Beteiligungserträge, Zins- und sonstige Finanzerträge zusammengefasst. Die Konsolidierungsbuchungen bei den Gewinnabführungsverträgen erfolgte innerhalb des Teilkonzerns „Stadtwerke“. Die Beteiligungserträge wurden bei der Stadt gegen ESB und Stadtwerke konsolidiert, hierbei handelt es sich um die Gewinnausschüttungen der beiden Gesellschaften. Zinserträge wurden zwischen Stadt und GWB bzw. ESB konsolidiert, während bei der Stadtwerke Bocholt GmbH gegen die BEW konsolidiert wurde.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

| Summenabschluss | Konsolidierung | Konzernabschluss |
|-----------------|----------------|------------------|
| 28.997 | -22.115 | 6.882 |

Unter dieser Position wird Zinsaufwand für Kredite und Verlustübernahmen verbucht. Die Konsolidierung bei den Verlustübernahmen erfolgte zwischen den Stadtwerken und der BEW, der BBG und der Stadtbuss, die bei den Zinsaufwendungen überwiegend zwischen Stadt und ESB.

7. Sonstige finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse

Die Altersversorgung für Mitarbeiter der BEW ist tarifvertraglich geregelt. Hieraus resultieren mittelbare Pensionsverpflichtungen gegenüber Mitarbeitern, die über die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL) abgesichert sind. Die umlagepflichtigen Löhne und Gehälter betragen im Geschäftsjahr 2010 5.700 T€ (im Vorjahr 5.500 T€). Der Umlagesatz beträgt 6,45 % (im Vorjahr 6,45 %), der Sanierungssatz 1,29 % (im Vorjahr 1,51 %). Die Versorgungsverpflichtung betrifft 136 Arbeitnehmer sowie 50 Rentenbezieher.

Im Geschäftsjahr 2010 wurde von der BEW ein Zinsswap abgeschlossen. Mit diesem Geschäft ist das Recht verbunden, eine zum Bilanzstichtag zinsvariable Verbindlichkeit in Höhe von 4.200 T€ in eine festverzinsliche Verbindlichkeit zu tauschen. Die Vereinbarung hat eine Laufzeit bis Dezember 2024. Der beizulegende Wert beträgt nach interner Bewertungsmethode des ausgebenden Kreditinstituts (Kreditäquivalenzbetrag) zum Bilanzstichtag -150 T€ Der negative Zeitwert wird aufgrund der Anwendung der Einfrierungsmethode nicht bilanziert.

Haftungsverhältnisse aufgrund von Patronatserklärungen für die Quantum GmbH, Düsseldorf, im Rahmen von Stromlieferungsverträgen für die Jahre 2009 bis 2013 bestehen zum Bilanzstichtag in Höhe von 55.100 T€ (Vorjahr 54.700 T€) und im Rahmen von festen Gaslieferungsverträgen bis 2014 in Höhe von 33.700 T€ (Vorjahr 20.800 T€). Mit einer Inanspruchnahme der Quantum GmbH wird aufgrund des Geschäftsmodells derzeit nicht gerechnet.

Am Bilanzstichtag bestanden bei der BEW sonstige finanzielle Verpflichtungen aus kurz- und mittelfristigen Lieferverträgen für den Bezug von Energie und Wasser. Des Weiteren besteht ein Dienstleistungsvertrag mit der items GmbH, Münster, mit jährlichen Aufwendungen in Höhe von 455 T€.

Bei der SBB bestehen am Bilanzstichtag sonstige finanzielle Verpflichtungen im Wesentlichen aus dem Verkehrsdurchführungsvertrag mit der SWK Mobil GmbH (Grundvergütung 1.945 T€/Jahr) sowie aus dem Mietvertrag des StadtBusCenters (70 T€ bis 31.12.2014).

Bei der GWB bestehen zum 31.12.2010 finanzielle Verpflichtungen aus einem Mietvertrag mit der ITG Shopping-Arkaden Bocholt Wolf GmbH & Co. KG (jährlich 262 T€) und aus einem Mietvertrag mit dem Kreis Borken (jährlich 762 T€).

Darüber hinaus bestehen zum 31.12.2010 folgende Bürgschaften:

| Darlehensnehmer: | Darlehensgeber: | Bürgschaft der Stadt Bocholt: | Darlehenshöhe: | Restschuld des verbürgten Kreditbetrages: |
|---|--|-------------------------------|----------------------|---|
| SWB GmbH, Bocholt | Landesbank Berlin, Berlin | 2.556.459,00 | 2.556.459,00 | 1.977.895,04 |
| SWB GmbH, Bocholt | Landesbank Hessen-Thüringen, Frankfurt | 4.601.627,00 | 4.601.627,00 | 3.334.049,51 |
| SWB GmbH, Bocholt | WL Bank, Münster | 3.834.689,00 | 3.834.689,00 | 3.042.499,74 |
| SWB GmbH, Bocholt | Bankhaus Bauer, Düsseldorf | 3.834.689,00 | 3.834.689,00 | 3.007.248,11 |
| SWB GmbH, Bocholt | Deutsche Siedlungs- u. Landesrentenbank, Bonn | 1.533.876,00 | 1.533.876,00 | 1.222.862,12 |
| | Gesamtbetrag: | 16.361.340,00 | 16.361.340,00 | 12.584.554,52 |
| BEW GmbH, Bocholt | Bayerische Vereinsbank, München | 664.679,00 | 664.679,00 | 288.673,74 |
| | Gesamtbetrag: | 664.679,00 | 664.679,00 | 288.673,74 |
| BBG mbH, Bocholt | West LB, Münster | 2.556.459,00 | 2.556.459,00 | 1.174.195,19 |
| BBG mbH, Bocholt | Bayerische Vereinsbank AG, München übergegangen in HypoVereinsbank | 5.112.919,00 | 5.112.919,00 | 3.670.561,48 |
| | Gesamtbetrag: | 7.669.378,00 | 7.669.378,00 | 4.844.756,67 |
| BEW GmbH, Bocholt | Fürst Salm-Salm, Rhede Erbbaurechtsvertrag | | Ausfallbürgschaft | |
| Pro Barlo Torfkamp 4 46399 Bocholt | Volksbank Bocholt Meckenemstr. 10 46395 Bocholt | 250.000,00 | 600.000,00 | 202.532,34 |
| Freizeitanlage Aa-See e.V. Hochfeldstr. 56b 46397 Bocholt | Stadtsparkasse Bocholt Markt 8 46399 Bocholt | 640.000,00 | 672.000,00 | 617.066,07 |

8. Sonstige Angaben

Ergänzende Angaben zur Kapitalflussrechnung:

Dem Gesamtanhang ist eine Kapitalflussrechnung unter Beachtung des Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 2 (DRS 2) beizufügen (§ 51 Absatz 3 GemHVO). Die Kapitalflussrechnung hat die Aufgabe, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage zu vermitteln. Die Beurteilung der Finanzlage soll durch die Veränderung eines Finanzmittelfonds ermöglicht werden. Der Finanzmittelfonds entspricht bei der Stadt Bocholt dem Bestand der liquiden Mittel in der Gesamtbilanz. Jederzeit fällige Bankverbindlichkeiten (z.B. Liquiditätskredite) werden nicht in den Finanzmittelfonds einbezogen.

Nach diesem Rechnungslegungsstandard DRS 2 stellt die Kapitalflussrechnung zeitbezogen die Zahlungsströme der wirtschaftlichen Gesamtheit „Gemeinde“ dar, die zu Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes führen, und gibt Auskunft darüber, wie die Kernverwaltung der Gemeinde zusammen mit ihren Betrieben, soweit sie in den Gesamtabchluss einbezogen worden sind, die finanziellen Mittel erwirtschaftet. Es werden nur Zahlungsströme erfasst, die mit außerhalb des Gesamtabchlusses stehenden Dritten bestehen. Die Kapitalflussrechnung erleichtert die finanzwirtschaftliche Gesamtbeurteilung der Gemeinde sowie die Beurteilung ihres zukünftigen Liquiditätsbedarfs.

Nach DRS 2 sind die Zahlungsströme nach den Cashflows für die Bereiche der laufenden Geschäftstätigkeit, der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit gesondert darzustellen. Die Stadt Bocholt nimmt auf der Basis des Gesamtabchlusses die Ermittlung der Cashflows derivativ, von den Zahlenwerten des Rechnungswesens ausgehend, und hinsichtlich des Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit, indirekt durch Bereinigung des Periodenergebnisses um zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge, vor.

Das Mindestgliederungsschema des DRS 2 wurde wegen der kommunalen Besonderheit der Sonderposten um die Position „-/+ Erträge aus Auflösung von/ Aufwendungen aus Zuführung zu Sonderposten für Investitionszuschüsse“ erweitert.

Stadt Bocholt
Gesamtabschluss zum 31.12.2010
Gesamtkapitalflussrechnung (in T €)

| Lfd. Nr. | Gesamtkapitalflussrechnung | | Haushaltsjahr 01.01.-31.12.2010 in T€ |
|-----------|----------------------------|---|---|
| | | Bezeichnung | |
| 1 | | Ordentliches Gesamtergebnis | 4.901 |
| 2 | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 31.736 |
| 3 | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | - 7.329 |
| 4 | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge | - |
| 5 | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | - 12 |
| 6 | -/+ | Zunahme/Abnahme Vorräte, Forderungen, sonstige Vermögensgegenständen, andere Aktiva, die nicht Investitions-/Finanzierungstätigkeit sind | - 3.013 |
| 7 | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen anderer Passiva, die nicht Investitions-/Finanzierungstätigkeit sind | 3.549 |
| 8 | -/+ | Erträge aus Auflösung von/Aufwendungen aus Zuführung zu Sonderposten für Investitionszuschüsse | - 8.706 |
| 9 | -/+ | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 129 |
| 10 | = | Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus 1-9) | 21.255 |
| 11 | | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 2.863 |
| 12 | - | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | - 31.142 |
| 13 | + | Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen immaterielles Anlagevermögen | - |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | - 718 |
| 15 | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 68 |
| 16 | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | - 11.243 |
| 17 | + | Einzahlungen aus Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten | - |
| 18 | - | Auszahlungen aus Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten | - |
| 19 | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | - |
| 20 | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | - |
| 21 | +/- | Ein-/Auszahlungen von Investitionszuschüssen | 7.368 |
| 22 | = | Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Summe aus 11-21) | - 32.804 |
| 23 | | Einzahlungen aus Begebung Anleihen/Aufnahme (Finanz-)Krediten | 21.170 |
| 24 | - | Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | - 12.538 |
| 25 | - | Auszahlungen an Gesellschafter | - |
| 26 | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Gewinnausschüttungen u.ä.) | - 2.713 |
| 27 | = | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus 23-26) | 5.919 |
| 28 | | Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (Summe aus 10, 22 und 27) | - 5.630 |
| 29 | +/- | Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds | - |
| 30 | + | Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 56.877 |
| 31 | = | Finanzmittelfonds am Ende der Periode (Summe 28-30) | 51.247 |

Stadt Bocholt
Gesamtabschluss zum 31.12.2010
Gesamtverbindlichkeitspiegel (in T €)

| | Restlaufzeit | | | Stand am 31.12.2010 |
|--|---------------|---------------|----------------|---------------------|
| | < 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | > 5 Jahre | |
| Anleihen | 1 | 2.470 | - | 2.471 |
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 13.661 | 15.361 | 112.956 | 141.978 |
| Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | - | - | - | - |
| Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | - | - | 111 | 111 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.764 | - | 511 | 5.253 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 21.688 | 4.432 | 3.642 | 22.478 |
| Summe Verbindlichkeiten | 41.114 | 22.263 | 108.914 | 172.292 |

Stadt Bocholt Gesamtabchluss zum 31.12.2010
Anlagenpiegel (in T €)

| Position | Bezeichnung | Restbuchwert | | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | |
|------------|--|----------------|----------------|--------------------------------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|-------------|--------------|----------------|
| | | 31.12.2010 | Vorperiode | Vortrag | Zugänge | Umbuchungen | Abgänge | Periodenende | Vortrag | Zugänge | Umbuchungen | Abgänge | Periodenende |
| 1. | Immaterielle Vermögensgegenstände | 24.134 | 31.148 | 44.084 | 716 | 2 | 1.500 | 43.302 | 12.936 | 7.732 | 0 | 1.500 | 19.168 |
| 2. | Sachanlagen | 732.839 | 728.551 | 884.293 | 31.959 | -999 | 4.779 | 910.474 | 155.741 | 24.000 | -179 | 1.926 | 177.637 |
| 2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 59.566 | 59.973 | 60.339 | 99 | 1.232 | 1.487 | 60.183 | 366 | 255 | 0 | 4 | 618 |
| 2.1.1 | Grünflächen | 42.387 | 41.890 | 42.146 | 65 | 703 | 20 | 42.895 | 257 | 251 | 0 | 0 | 508 |
| 2.1.2 | Ackerland | 6.166 | 6.166 | 6.166 | 0 | 0 | 0 | 6.166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.3 | Wald, Forsten | 504 | 504 | 504 | 0 | 0 | 0 | 504 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.4 | Sonstige unbebaute Grundstücke | 10.509 | 11.413 | 11.523 | 34 | 529 | 1.467 | 10.618 | 109 | 4 | 0 | 4 | 110 |
| 2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 165.015 | 156.729 | 173.770 | 5.840 | 7.211 | 9 | 186.810 | 17.040 | 4.765 | 0 | 9 | 21.797 |
| 2.2.1 | Schulen | 97.364 | 98.989 | 105.270 | 842 | 514 | 0 | 106.625 | 6.280 | 2.981 | 0 | 0 | 9.262 |
| 2.2.2 | Wohnbauten | 896 | 939 | 1.120 | 0 | 0 | 0 | 1.120 | 181 | 43 | 0 | 0 | 224 |
| 2.2.3 | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 66.755 | 56.801 | 67.380 | 4.998 | 6.697 | 9 | 79.065 | 10.579 | 1.741 | 0 | 9 | 12.311 |
| 2.3 | Infrastrukturvermögen | 472.389 | 475.069 | 594.290 | 4.346 | 9.812 | 2.102 | 606.348 | 119.221 | 16.382 | 0 | 1.643 | 133.959 |
| 2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 58.842 | 58.674 | 58.688 | 116 | 200 | 148 | 58.857 | 14 | 1 | 0 | 0 | 15 |
| 2.3.2 | Brücken und Tunnel | 28.146 | 28.615 | 29.088 | 0 | 2 | 0 | 29.090 | 473 | 471 | 0 | 0 | 944 |
| 2.3.3 | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 122.400 | 119.744 | 126.434 | 250 | 6.132 | 254 | 132.563 | 6.690 | 3.674 | 0 | 200 | 10.163 |
| 2.3.5 | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 190.206 | 193.765 | 201.179 | 272 | 3.341 | 173 | 204.618 | 7.414 | 7.010 | 0 | 11 | 14.412 |
| 2.3.6 | Stromversorgungsanlagen | 25.353 | 26.059 | 64.945 | 1.188 | 91 | 243 | 65.981 | 38.886 | 1.938 | 0 | 195 | 40.629 |
| 2.3.7 | Gasversorgungsanlagen | 19.009 | 19.629 | 48.614 | 642 | 0 | 704 | 48.552 | 28.985 | 1.218 | 0 | 661 | 29.543 |
| 2.3.8 | Wasserversorgungsanlagen | 22.563 | 22.410 | 55.143 | 1.702 | 18 | 484 | 56.379 | 32.733 | 1.563 | 0 | 480 | 33.816 |
| 2.3.9 | Abfallbeseitigungsanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3.10 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 5.870 | 6.173 | 10.199 | 176 | 28 | 96 | 10.308 | 4.026 | 507 | 0 | 96 | 4.437 |
| 2.4 | Bauten auf fremdem Grund und Boden | 280 | 293 | 496 | 0 | 0 | 0 | 496 | 204 | 12 | 0 | 0 | 216 |
| 2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 1.899 | 1.803 | 1.803 | 96 | 0 | 0 | 1.899 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 6.838 | 6.915 | 15.477 | 937 | -8 | 126 | 16.279 | 8.561 | 1.005 | 0 | 126 | 9.440 |
| 2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 8.622 | 7.766 | 18.115 | 3.091 | -827 | 151 | 20.229 | 10.349 | 1.581 | -179 | 144 | 11.607 |
| 2.8 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 18.230 | 20.003 | 20.003 | 17.550 | -18.419 | 904 | 18.230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Finanzanlagen | 20.362 | 9.188 | 9.439 | 11.244 | 0 | 68 | 20.615 | 251 | 2 | 0 | 0 | 253 |
| 3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 853 | 847 | 869 | 6 | 875 | 0 | 875 | 22 | 0 | 0 | 0 | 22 |
| 3.2 | Übrige Beteiligungen | 2.473 | 2.473 | 2.473 | 0 | 0 | 0 | 2.473 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 | Wertpapiere des Anlagevermögens | 12.071 | 871 | 871 | 11.200 | 0 | 0 | 12.071 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4 | Ausleihungen | 4.965 | 4.997 | 5.226 | 38 | 0 | 68 | 5.196 | 229 | 2 | 0 | 0 | 231 |
| 3.4.1 | Ausleihungen an Beteiligungen | 4.218 | 4.205 | 4.205 | 13 | 0 | 0 | 4.218 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4.2 | Sonstige Ausleihungen | 747 | 792 | 1.021 | 25 | 0 | 68 | 978 | 229 | 2 | 0 | 0 | 231 |
| | Summe Anlagevermögen | 777.335 | 768.887 | 937.816 | 43.919 | -997 | 6.347 | 974.391 | 168.928 | 31.734 | -179 | 3.426 | 197.058 |

Stadt Bocholt
Gesamtabschluss zum 31.12.2010
Gesamteigenkapitalpiegel (in T €)

| Bezeichnung | Kapitalvortrag | Kapitalumbuchung | Kapitalerhöhung | Kapitalherabsetzung | JÜ-VJ (Ges. Beschluß) | Einstellg. JÜ-lfd.GJ | Kap.Entnahme-lfd.GJ | Kapitalzunahme | Kapitalabnahme | Kap. Periodenende 12.2010 |
|---|----------------|------------------|-----------------|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| Allgemeine Rücklage | 255.407 | | 2.611 | 2.500 | 1.049 | | 111 | 2.878 | 3.187 | 256.147 |
| Sonderrücklagen/Neubewertungsrücklagen | | | | | | | | 8 | | 8 |
| Ausgleichsrücklage | 31.072 | | | | | | | | | 31.072 |
| Gewinn-/Verlustvortrag | 658 | 2.323 | | | | | | - 617 | | 1.048 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2.323 | - 2.323 | | | | 5.030 | | | | 5.030 |
| Ergebnisverwendung | | | | | | | | | | |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | | | | | | | | | | |
| Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage/Gewinnrücklagen | | | | | | | | | | |
| Einstellungen in die Ausgleichsrücklage/Gewinnrücklagen | | | | | - 1.049 | | | - 1.788 | 8 | - 2.845 |
| Summe Eigenkapital | 288.144 | | 2.611 | 2.500 | | 5.030 | 111 | 482 | 3.195 | 290.460 |

Lagebericht zum Gesamtabchluss 2010

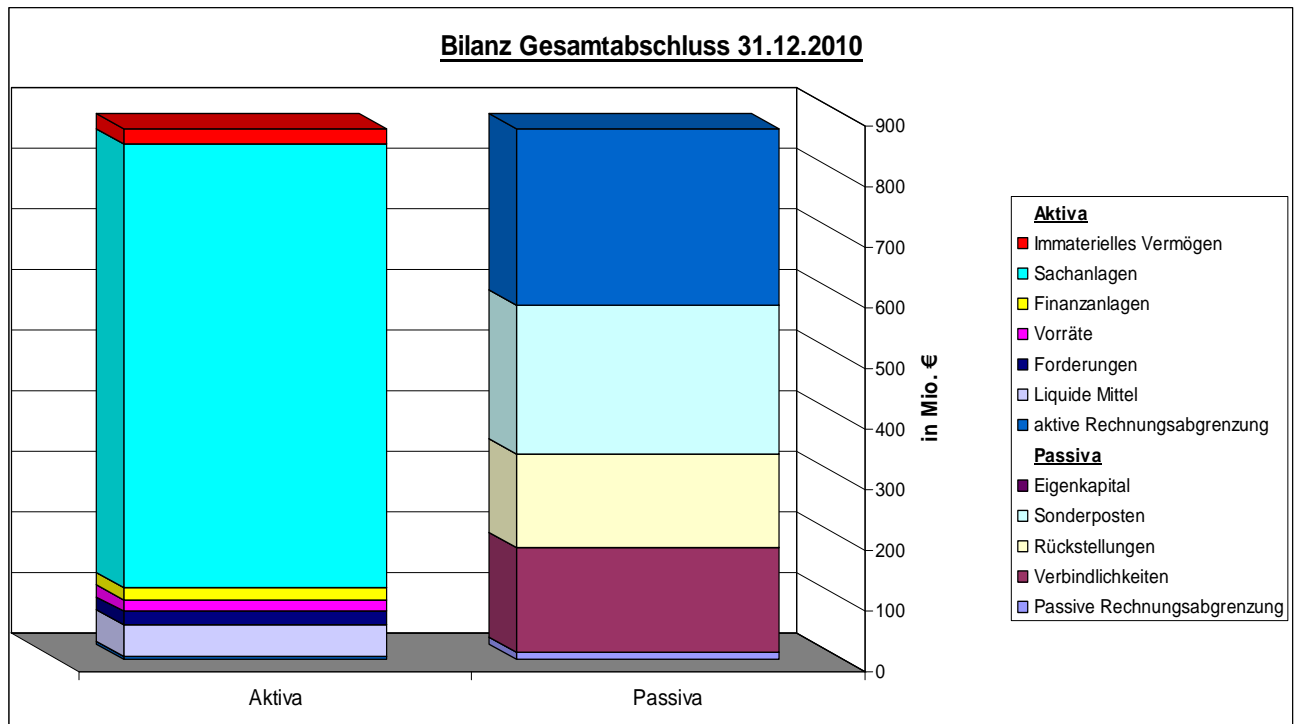
Vorbemerkungen

Der 1. Gesamtabchluss der Stadt Bocholt war ein langer Weg im Rahmen der Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement. Die Materie ist sehr komplex und die zum Konsolidierungskreis gehörenden Unternehmen mussten sich ebenfalls auf die neuen Gegebenheiten einstellen. Dazu kam, dass vordringlich der Kernhaushalt mit den ausstehenden Jahresabschlüssen bearbeitet wurde. Jetzt liegt der 1. Gesamtabchluss zum 31.12.2010 vor und wir beabsichtigen, die Abschlüsse 2011 und 2012 noch in diesem Jahr fertig zu stellen, um auch hier den Anschluss zu schaffen.

Um den Gesamtabchluss mit Stand 31.12.2010 abbilden zu können, wurde eine fiktive Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 erstellt. Die Bewegungen innerhalb des Jahres 2010 ergeben dann den Gesamtabchluss zum Ende des Jahres. Mit Vorlegung der nächsten Abschlüsse wird sich die Aussagekraft des Gesamtabchlusses erhöhen.

Vermögens- und Schuldenlage

| | | 01.01.2010 | | 31.12.2010 | |
|-----|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | in Mio. € | in % | in Mio. € | in % |
| 1. | Anlagevermögen | 768,9 | 88,33 | 777,2 | 88,69 |
| 1.1 | Immaterielles Vermögen | 31,1 | 3,57 | 24,1 | 2,75 |
| 1.2 | Sachanlagen | 728,6 | 83,70 | 732,8 | 83,62 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 9,2 | 1,06 | 20,3 | 2,32 |
| 2 | Umlaufvermögen | 95,5 | 10,97 | 92,5 | 10,56 |
| 2.1 | Vorräte | 20,3 | 2,33 | 19,6 | 2,24 |
| 2.2 | Forderungen | 18,3 | 2,10 | 21,7 | 2,48 |
| 2.3 | Liquide Mittel | 56,9 | 6,54 | 51,2 | 5,84 |
| 3. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 6,1 | 0,70 | 6,6 | 0,75 |
| | Summe Aktiva | 870,5 | 100,00 | 876,3 | 100,00 |
| | | | | | |
| 1. | Eigenkapital | 288,1 | 33,10 | 290,4 | 33,14 |
| 2. | Sonderposten | 247,5 | 28,43 | 246,0 | 28,07 |
| 3. | Rückstellungen | 162,2 | 18,63 | 154,9 | 17,68 |
| 4. | Verbindlichkeiten | 160,7 | 18,46 | 172,3 | 19,66 |
| 5. | Passive Rechnungsabgrenzung | 12,0 | 1,38 | 12,7 | 1,45 |
| | Summe Passiva | 870,5 | 100,00 | 876,3 | 100,00 |



Kennzahlenvergleich

| Kennzahl | 01.01.2010 | 31.12.2010 | Abweichung |
|------------------------|------------|------------|------------|
| Eigenkapitalquote I | 33,10% | 33,14% | 0,04 |
| Eigenkapitalquote II | 61,53% | 61,21% | -0,32 |
| Infrastrukturquote | 54,58% | 54,00% | -0,58 |
| Anlagendeckungsgrad II | 92,00% | 83,04% | -8,96 |
| Zinslastquote | entfällt | 2,55% | |

Für den ersten Gesamtabchluss soll nicht auf die Veränderungen eingegangen werden, da es sich um einen fiktiven Wert zur Ermittlung der Eröffnungsbilanz handelt, sondern es soll generell die Struktur der Bilanz zum 31.12.2010 analysiert werden.

Wie allein schon aus der Grafik ersichtlich, stellt das Anlagevermögen den mit Abstand größten Posten auf der Aktivseite der Bilanz dar. Mit insgesamt 777,2 Mio. € sind es fast 89 %. Innerhalb des Anlagevermögens sind es die Sachanlagen im Vollkonsolidierungskreis, die mit 732,8 Mio. € dominieren. Das ist aufgrund der Struktur der Gesellschaften auch nicht anders zu erwarten gewesen. Bei der Gebäudewirtschaft sind alle Schulen und das Rathaus enthalten, der ESB hat das Vermögen aus der Kanalisation und die BEW die technischen

Anlagen für Strom, Wasser und Gas. Das bedeutet jedoch auch hohe Investitionen, Unterhaltungskosten und Abschreibungen. Die Finanzanlagen enthalten nur noch Anteile an verbundenen Unternehmen, die nicht zum Vollkonsolidierungskreis gehören. Der Zugang betrifft, wie schon im Anhang erwähnt, den eingerichteten Pensionsfonds der Stadt Bocholt, um zukünftige Versorgungslasten auch zahlen zu können. Die Entscheidung für den Fonds ist richtig und trägt dem Ansatz der intergenerativen Gerechtigkeit Rechnung.

Das Umlaufvermögen spielt mit ca. 10,5% eine eher untergeordnete Rolle auf der Aktivseite. Der Forderungsbestand betrifft hauptsächlich die BEW und die Stadt Bocholt mit ca. 16,0 Mio. €. Der Betrag ist nicht geringfügig, aber da die Restlaufzeit in den meisten Fällen bei unter einem Jahr liegt, sollte die Realisation der Forderungen mit hoher Wahrscheinlichkeit gewährleistet sein. Die liquiden Mittel betragen im Gesamtkonzern 51,3 Mio. €. Das ist mit ca. 6% der Bilanzsumme ein guter Wert. Zu beachten ist allerdings, dass es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt.

Auf der Passivseite wird das Eigenkapital mit ca. 290 Mio. € ausgewiesen. Im Verhältnis zur Bilanzsumme beträgt der Wert 33 % und ist durchaus mit gut zu bewerten. Unter Berücksichtigung der Sonderposten (EK II) steigt der Wert auf ca. 61 %.

Bei den Rückstellungen stellen die Pensionsrückstellungen mit insgesamt 86 Mio. € den größten Posten dar und betreffen fast ausschließlich die Beamten bei der Stadt Bocholt. Sie waren erstmals über das NKF zu bilanzieren und stellen für die Verwaltung vor dem Hintergrund der Finanzierung eine Herausforderung dar. Ebenfalls bei den Rückstellungen findet sich ein Betrag von ca. 31 Mio. € für die Sanierung der Deponie. Wie sich bereits herausgestellt hat, ist der Betrag ausreichend.

Die Verbindlichkeiten betragen insgesamt 172 Mio. € und machen ca. 20% der Bilanzsumme aus. Für Kredite für Investitionen beträgt die Summe allein schon 142 Mio. € im Konzern (Die Aufteilung im Konsolidierungskreis ist im Anhang erläutert). Über den Anlagendeckungsgrad II mit 83 % spiegelt sich das nicht direkt wider, da hier nur die langfristigen Kredite mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren zugrunde gelegt werden. Kredite zur Liquiditätssicherung sind zum 31.12.2010 nicht ausgewiesen. Allein das ist in der kommunalen Welt schon fast ein Sonderfall. Ziel muss es sein, auch weiterhin jederzeit liquide aus eigenen Mitteln zu sein.

Ergebnisbetrachtung

Das Ergebnis für das Jahr 2010 beträgt im Konzern +5,0 Mio. €. Da es der 1. Gesamtabschluss ist und auch kein Ergebnisplan auf Konzernebene erstellt wird, können erst die weiteren Jahresergebnisse Aufschluss darüber geben, wie dieses Ergebnis einzustufen ist.

Den größten Anteil bei den Ordentlichen Gesamterträgen von 274,9 Mio. € machen die Privatrechtlichen Leistungsentgelte mit einem Betrag von 118,6 Mio. € aus. Sie wurden hauptsächlich bei der BEW für den Verkauf von Strom, Gas und Wasser erwirtschaftet. Die Steuern mit ca. 73 Mio. €, als zweitgrößter Posten, entfallen naturgemäß auf die Stadt Bocholt und sind bestimmt durch Gewerbesteuer, Anteil an der Einkommensteuer und der Grundsteuer.

Bei den ordentlichen Aufwendungen sind die Sach- und Dienstleistungen mit 99,0 Mio. € der größte Posten. Die Unterhaltung des Vermögens, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen in allen Unternehmen sind bedingt durch das hohe Anlagevermögen hoch, aber verkraftbar. Da der Konzern „Stadt Bocholt“ von der Aufgabenwahrnehmung her sehr personalintensiv ist, fällt auch hoher Personal – und Versorgungsaufwand an. Sie betragen in 2010 ca. 53,4 Mio. € und werden auch in Zukunft durch Tarif- und Besoldungserhöhungen steigen.

Analog zu den Steuern ist der Transferaufwand mit ca. 64,0 Mio. € ausschließlich bei der Stadt Bocholt zu verbuchen. Unter anderem werden hier die Sozialleistungen, Zuschüsse an Kindergärten aber auch die Kreisumlage verbucht. Bei den Abschreibungen mit ca. 31,7 Mio. € ist der Firmenwert der Stadtwerke bei den immateriellen Vermögensgegenständen enthalten, der mit ca. 7,0 Mio. € zu berücksichtigen war. Der Sachverhalt dazu ist im Anhang bei den immateriellen Vermögensgegenständen ausführlich dargestellt.

Chancen / Risiken

Da der Gesamtabchluss nicht zeitnah vorgelegt werden konnte, sind die Chancen und Risiken nicht als Blick in die Zukunft zu sehen, sondern eher aus der Nachbetrachtung.

Auch unter Konzernsicht ist die Stadt Bocholt als starker Wirtschaftsstandort unverzichtbar für die weitere positive Entwicklung. Das wird deutlich an der steigenden Gewerbesteuer, die aufgrund von erhöhten Gewinnen der Unternehmen an die Stadt Bocholt fließt. Wirtschaftsförderung wird in der Stadt Bocholt „groß geschrieben“ und darin sind auch die Unternehmen im Konzern eingebunden und tragen dazu bei, positive Rahmenbedingungen und Standortfaktoren zu schaffen.

Durch das Konjunkturpaket der Bundesregierung wurden insgesamt 8,2 Mio. € investiert. Hauptsächlich sind sie in die energetische Sanierung von Schulen und Turnhallen geflossen und damit zur GWB. Aber auch andere Beteiligungen haben davon profitiert. Auch dadurch profitierte die heimische Wirtschaft bei der Vergabe von Aufträgen. Das Programm trägt insgesamt dazu bei, den Schulstandort attraktiver und auch kostengünstiger zu machen.

Die Finanzlage im Konzern ist als gut zu bezeichnen. Kassenkredite sind zur Finanzierung von laufenden Aufwendungen nicht notwendig. Das ist ein wesentlicher Faktor für die Zukunft, da ausreichende Liquidität und finanzielle Leistungsfähigkeit wichtig sind bei der laufenden Tätigkeit und bei Investitionsvorhaben. Auf das Ergebnis bzw. die Gewinn- und Verlustrechnung kommt es beim Jahresabschluss besonders an, aber auch die jederzeitige Liquidität ist erforderlich, um handlungsfähig zu bleiben.

Mit der Umstellung auf das NKF mussten auch die Pensionsrückstellungen bilanziert werden. Sie betragen ca. 86,1 Mio. € und werden in Zukunft sicherlich noch steigen. Es handelt sich um ungewisse Verbindlichkeiten, die im Endeffekt auch Auszahlungen beinhalten. Aufgrund des demografischen Wandels und den Vorausberechnungen der WVK werden die Auszahlungen mittel- und langfristig stark ansteigen. Dieses Risiko wurde erkannt und mit der Einrichtung des Pensionsfonds in Höhe von 11,2 Mio. € ist gegengesteuert worden. Mittlerweile finden regelmäßige Zuführungen von 1 Mio. € jährlich statt. Eine wichtige und richtige Maßnahme für die Zukunft.

Die Stadtwerke Bocholt GmbH hat mit ihren Gewinnabführungen in Verbindung mit dem steuerlichen Querverbund dazu beigetragen, den Haushalt der Stadt Bocholt spürbar zu entlasten. Es handelte sich mehr oder weniger um eine „verlässliche Größe“. Durch die Entscheidung der Bundesregierung zur Energiewende nach dem Unglück in Fukushima, stellen strategische Entscheidungen plötzlich Risiken dar, die dazu führen, dass der Gewinn einbricht, da Rückstellungen gebildet werden müssen. Das sind externe Einflüsse, die in ihrer Entwicklung und in ihrer Wirkung nicht vorhersehbar waren. Das Risikomanagement wurde optimiert, um bei Abweichungen besser und schneller gegensteuern zu können.

Die Gebäudewirtschaft hat in 2010 noch einen Verlust von ca. 0,8 Mio. € ausgewiesen. Dieser Fehlbetrag wurde durch den Kernhaushalt ausgeglichen. Inzwischen erwirtschaftet die GWB leichte Gewinne. Diese sind zum Teil aus eigener Kraft erwirtschaftet worden, aber auch aus den erhöhten Mieten, die der Kernhaushalt an die GWB zahlt.

Der ESB ist anhand seiner Aufgaben in großen Teilen gebührenrechend und damit kostendeckend ausgerichtet. Dennoch nimmt er eine Vielzahl von Aufgaben im Bereich Unterhaltung und Pflege der Grün- und Sportanlagen wahr. Durch die Zusammenlegung der Aufgaben der Betriebshöfe und der Übertragung des Abwasserbereiches, hat der ESB nachweislich Synergieeffekte erzielt. Bei wachsendem Aufgabenumfang kann der Aufwand in etwa auf gleichem Niveau gehalten werden.

Insgesamt gesehen bieten sich für den Konzern Stadt Bocholt mehr Chancen als Risiken für die Zukunft. Diese gilt es unter Einbindung von strategischen Zielen zu identifizieren, zu planen und umzusetzen.

Bocholt, 06.05.2014

aufgestellt


Ludger Triphaus
Stadtkämmerer

bestätigt


Peter Nebelo
Bürgermeister

Information nach § 116 Abs. 4 GO

Stand 31.12.2010

Verwaltungsvorstand

| Name, Vorname Beruf | Mitgliedschaften |
|------------------------------------|--|
| Nebelo, Peter Bürgermeister | <ul style="list-style-type: none">• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH• Gesellschafterversammlung EWIBO• Aufsichtsrat EWIBO• Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH• Aufsichtsrat Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG• Aufsichtsrat Bocholter Bauverein• Gesellschafterversammlung Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH• Gesellschafterversammlung WFG für den Kreis Borken mbH• Aufsichtsrat WFG für den Kreis Borken mbH• Gesellschafterversammlung InnoCent Bocholt GmbH |
| Waschki, Thomas Erster Stadtrat | <ul style="list-style-type: none">• Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bocholt GmbH• Gesellschafterversammlung EWIBO• Aufsichtsrat EWIBO• Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH |
| Paßlick, Ulrich Stadtbaurat | <ul style="list-style-type: none">• Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)• Gesellschafterversammlung Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG)• Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Wittenhorst• Geschäftsführer TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH• Gesellschafterversammlung Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG |
| Elmer, Jürgen Stadtkämmerer | <ul style="list-style-type: none">• Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB)• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB)• Gesellschafterversammlung Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG• Aufsichtsrat Stadtmarketinggesellschaft Bocholt mbH & Co. KG• Gesellschafterversammlung EWIBO• Aufsichtsrat EWIBO• Gesellschafterversammlung Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)• Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)• Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH• Gesellschafterversammlung Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG)• Aufsichtsrat WFG für den Kreis Borken mbH• Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Wittenhorst• Mitgliederversammlung Heimstätte Bocholt eG |

Stadtverordnete

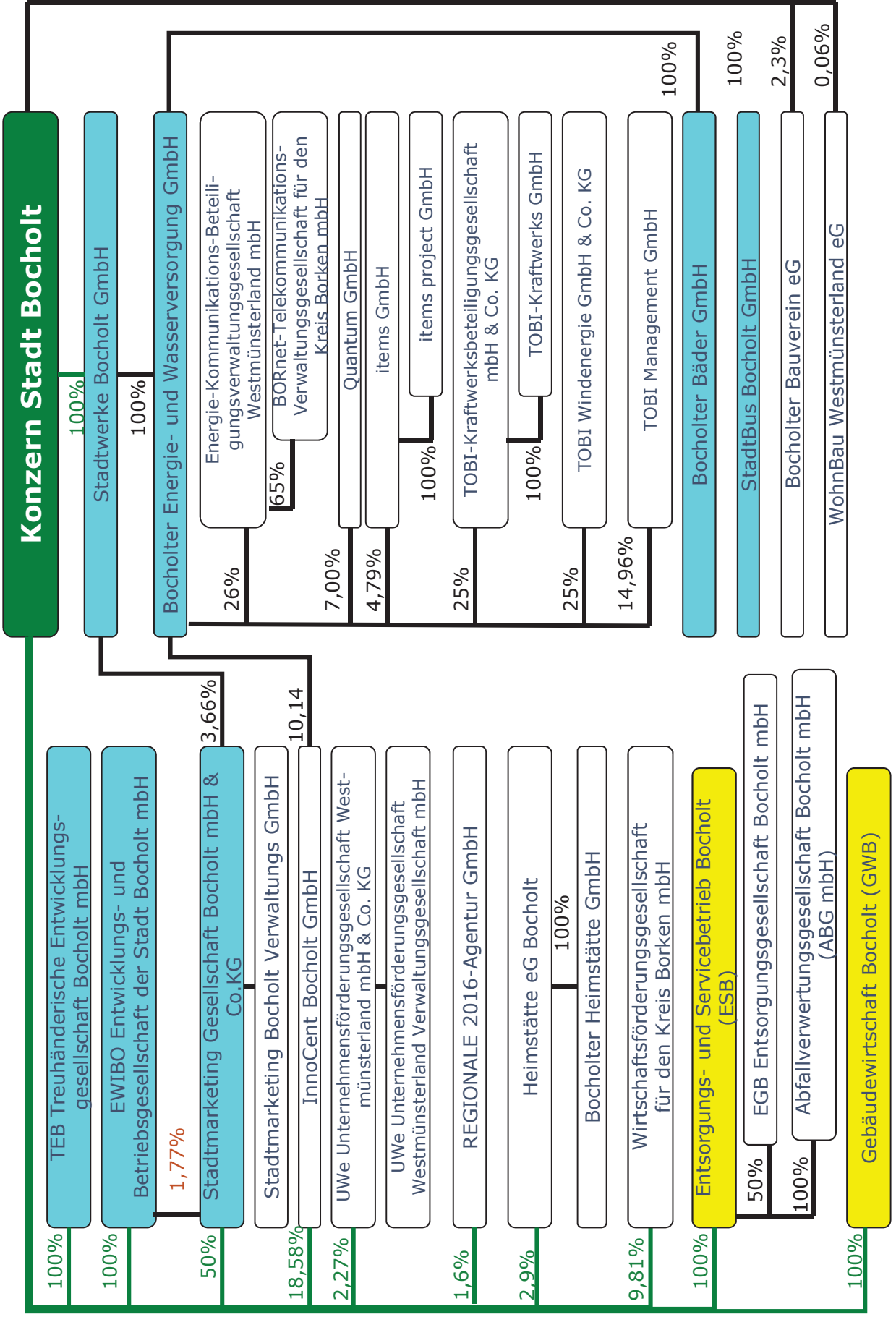
| Name | Vorname | Beruf | Mitgliedschaften |
|-------------|------------------|-----------------------------------|---|
| Bastians | Norbert | Heilpraktiker | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat EWIBO |
| Bones | Reiner | Verwaltungsdi- rektor | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH |
| Dyhringer | Johannes | Technischer Angestellter | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat EWIBO |
| Eing | Helmut | Dipl.Ing. | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt |
| Feldhaar | Christel | Hausfrau | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Aufsichtsrat EWIBO |
| Fölting | Barbara | Studienrätin | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt • Gesellschafterversammlung ABG |
| Grunewald | Helga | Betriebswirtin | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH • Gesellschafterversammlung EWIBO • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt |
| Hendricks | Dirk | Technischer An- gestellter | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Gesellschafterversammlung ABG |
| Hochrath | Gregor | Geschäftsführer | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt |
| Hübers | Dieter | Steuerberater | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH |
| Jung | Klaus | Lehrer | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt |
| Kemink | Jörg | Gesch.führender Gesellschafter | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat EWIBO |
| Kopmann | Alois | Diplom- Sportlehrer | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt |
| Kwiatkowski | Lukas | Diplom- Soziologe | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Aufsichtsrat EWIBO |
| Leiting | Hermann | Pädagogischer Angestellter | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt |
| Lemke | Hans- Michael | Realschullehrer | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH • Aufsichtsrat EWIBO |
| Löckener | Elisabeth | Diplom-Kauffrau | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Aufsichtsrat EWIBO |

| Name | Vorname | Beruf | Mitgliedschaften |
|--------------|----------------|-----------------------------|--|
| Mertens | Klaus | Franchisemanager | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH • Gesellschafterversammlung EWIBO • Aufsichtsrat EWIBO |
| Müller | Gerd | Rechtsanwalt und Notar | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Gesellschafterversammlung TEB |
| Pacho | Bernhard | Geschäftsführer | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung EWIBO • Aufsichtsrat EWIBO |
| Panofen | Herbert | Industriekaufmann | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Gesellschafterversammlung EWIBO • Aufsichtsrat EWIBO |
| Pasedag | Guido | Rechtsanwalt | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Aufsichtsrat EWIBO |
| Pennekamp | Manfred | Technischer Angestellter | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat EWIBO |
| Pferdekemper | Andreas | Soz.-Vers.-Fachangestellter | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Gesellschafterversammlung TEB |
| Rümping | Ruth | Sachbearbeiterin | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH |
| Sahlmann | Andreas | Unternehmensberater | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH |
| Saul | Jürgen | Vorruehändler | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Beirat EGB • Gesellschafterversammlung TEB • Gesellschafterversammlung ABC |
| Tepasse | Alfons | Landwirtschaftsmeister | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung TEB • Gesellschafterversammlung ABC |
| Welsing | Heinrich | Landwirtschaftsmeister | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH |
| Wiegel | Peter | Dipl.-Kaufmann | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt |

Stadt Bocholt

Beteiligungsbericht zum

31. Dezember 2010



Stand: 31.12.2010

Kennzahlen im Überblick

Kennzahlen zur Kapitalstrukturanalyse

| Kennzahl | Berechnung | Leitsätze für die Beurteilung |
|--------------------------|--|---|
| Eigenkapitalquote | $\frac{\text{ausgewiesenes Eigenkapital gem. HGB}^* \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$ <p>*HGB=Handelsgesetzbuch</p> | Je höher die Eigenkapitalquote, desto höher ist die finanzielle Sicherheit und Unabhängigkeit des Unternehmens. |
| Fremdkapitalquote | $\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$ | Je höher die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist das Unternehmen von fremden Geldgebern. |

Zum Eigenkapital zählen gemäß Handelsgesetzbuch die unter Eigenkapital (A) aufgeführten Positionen.

Zum Fremdkapital zählt alles, was nicht unter das Eigenkapital fällt.

Kennzahlen zur Finanzlage

| Kennzahl | Berechnung | Leitsätze für die Beurteilung |
|---|---|---|
| Cash-flow (Jahresergebnis zzgl. Aufwand, der nicht mit einer Ausgabe verbunden ist, und abzgl. Ertrag, der nicht mit einer Einnahme verbunden ist). | <i>vereinfachte Berechnung:</i> $\begin{aligned} & \text{Jahresüberschuss/-fehlbetrag} \\ & + \text{Abschreibungen Sachanlagen} \\ & + \text{Abschreibungen Finanzanlagen} \\ & +/- \text{Erhöhung/Verminderung Rückstellungen} \\ & +/- \text{Einstellung/Auflösung des} \\ & \quad \text{Sonderpo. mit Rücklagenanteil} \\ & = \text{Cash-flow} \end{aligned}$ | Der Cash-flow wird als Messzahl für die zur Eigenfinanzierung bereitstehenden Erträge herangezogen. |

Kennzahlen zur Ertragslage

| Kennzahl | Berechnung | Leitsätze für die Beurteilung |
|---------------------------------|--|--|
| Eigenkapitalrentabilität | $\frac{\text{Jahresergebnis vor Steuern} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$ <p>Um das Ergebnis von Eigenbetrieben und Gesellschaften vergleichen zu können, wählt man das Jahresergebnis vor Steuern.</p> | Verhältnis des Jahresergebnisses vor Steuern zum eingesetzten Eigenkapital. Gibt die Verzinsung des Eigenkapitals an. Die EK-R. sollte mindestens so hoch sein wie ein vergleichbarer Zins für angelegtes Kapital auf dem Finanzmarkt. (marktübliche Verzinsung) |

| Kennzahl | Berechnung | Leitsätze für die Beurteilung |
|------------------------------------|--|---|
| Umsatzrentabilität (brutto) | $\frac{\text{Jahresergebnis vor Steuern} \times 100}{\text{Umsatzerlöse}}$ | Verhältnis Jahresergebnis vor Steuern zum Umsatz. |
| Umsatzrentabilität (netto) | $\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Umsatzerlöse}}$ | Umsatzrentabilität unter Berücksichtigung der Steuerlast. |

| Gesamtübersicht zum 31.12.2010 | Kapitalanteile | Bilanzdaten | | | |
|--|----------------|--|----------------|-------------------|-------------|
| | | Anlagevermögen | Umlaufvermögen | Eigenkapital (EK) | Bilanzsumme |
| | | TEuro | TEuro | TEuro | TEuro |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Beteiligungen mit 50 % und mehr: | | | | | |
| Konzern Stadtwerke Bocholt GmbH | 100 | 110.597,5 | 28.485,1 | 50.931,2 | 139.125,4 |
| Stadtwerke Holding (SWB) | 100 | 41.258,3 | 23.381,0 | 37.002,6 | 64.639,3 |
| >> <i>Bocholter Energie und Wasserversorgungs GmbH (BEW)</i> | 100 | 98.668,3 | 27.645,2 | 36.878,5 | 126.356,3 |
| >> <i>Bocholter Bäder Gesellschaft mbH</i> | 100 | 11.526,4 | 1.976,4 | 5.205,0 | 13.502,8 |
| >> <i>Stadtbus Bocholt GmbH</i> | 100 | 35,8 | 1.484,1 | 151,8 | 1.520,0 |
| Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt (EWIBO) | 100 | 2.380,6 | 880,5 | 1.845,5 | 3.261,7 |
| >> <i>ArGe PSA Bocholt Borken GbR</i> | | <i>Gesellschaft zum 31.12.2008 aufgelöst</i> | | | |
| Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB) | 100 | 136.568,6 | 7.559,1 | 27.632,3 | 144.158,1 |
| >> <i>Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt (ABG mbH)</i> | 100 | 0,4 | 278,0 | 159,5 | 278,4 |
| >> <i>Entsorgungsgesellschaft Bocholt (EGB)</i> | 50 | 372,9 | 542,0 | 573,5 | 917,5 |
| Treuhändische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH | 100 | 0,0 | 160,6 | 45,9 | 160,6 |
| Stadtmarketinggesellschaft Bocholt mbH & Co KG | 50 | 162,4 | 1.317,2 | 624,8 | 1.481,8 |
| Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB) | 100 | 145,4 | 311,0 | 50.977,9 | 145.717,8 |

| Umsatzerlöse | Jahresergebnis | EK-quote | cash-flow | EK-Rentabilität | Anteil Stadt gez. | EK/Geschäfts- guthaben | Auswirkungen für den Haushalt der Stadt Bocholt |
|--------------|----------------|----------|-----------|-----------------|-------------------|---------------------------|---|
| TEuro | TEuro | % | TEuro | % | TEuro | TEuro | |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 119.110,5 | 22.096,0 | 36,6 | 31.289,4 | 26,0 | 1.533,9 | 0,0 | |
| 1.056,7 | 9.249,3 | 57,2 | 12.535,1 | 39,0 | 1.533,9 | 3.564,0 | |
| 115.572,5 | 0,0 | 29,2 | 21.199,8 | 44,2 | 8.053,4 | / | |
| 11.526,4 | 0,0 | 38,6 | -255,4 | -31,7 | 715,9 | / | |
| 1.194,3 | 0,0 | 9,99 | -1.184,4 | -782,9 | 150,0 | 0,0 | |
| 0,0 | 100,6 | 56,6 | 176,0 | -1,1 | 350,0 | / | |
| 31.077,3 | 652,2 | 19,2 | 8.554,3 | 2,2 | 25.500,0 | 330,7 | |
| 302,1 | 7,5 | 57,3 | 10,8 | 9,2 | 125,0 | 0,0 | |
| 2.228,8 | 108,0 | 62,5 | 10,8 | 27,6 | 153,4 | 0,0 | |
| 241,2 | 9,7 | 28,6 | 12,0 | 30,0 | 25,0 | 0,0 | |
| 1.879,5 | 48,3 | 42,2 | 190,2 | 7,8 | 312,4 | 0,0 | |
| 145.386,0 | -839,4 | 35,0 | 13.759,3 | -1,6 | 40.000,0 | -839,4 | |

| Gesamtübersicht zum 31.12.2010 | Kapitalanteile | Bilanzdaten | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------|
| | | Anlagevermögen | Umlaufvermögen | Eigenkapital (EK) | Bilanzsumme |
| | | TEuro | TEuro | TEuro | TEuro |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Beteiligungen unter 50 %: | | | | | |
| Innocent | 18,6 | 2.361,0 | 89,8 | 1.657,4 | 2.453,4 |
| Heimstätte eG | 2,9 | 13.998,7 | 4.585,2 | 11.197,2 | 18.579,8 |
| Bocholter Bauverein eG | 2,3 | 26.875,4 | 6.569,2 | 20.163,2 | 33.444,6 |
| Uwe Unternehmensförderungsgesellschaft Westmünsterland mbH & Co. KG | 2,27 | 0,0 | 97,6 | 55,2 | 97,6 |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG) | 9,81 | 106,3 | 79,6 | 75,4 | 188,1 |
| Kleinstbeteiligungen unter 1 % | | | | | |
| Angaben entfallen | | | | | |
| Öffentlich - rechtliche Trägerschaft | | | | | |
| Stadtsparkasse Bocholt | | - | - | 43.453,6 | 965.995,1 |

| Umsatzerlöse | Jahresergebnis | EK-quote | cash-flow | EK-Rentabilität | Anteil Stadt gez. EK/Geschäfts- guthaben | Auswirkungen für den Haushalt der Stadt Bocholt |
|--------------|----------------|----------|-----------|-----------------|--|---|
| TEuro | TEuro | % | TEuro | % | TEuro | TEuro |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 97,7 | 3,2 | 67,6 | 36,4 | 0,4 | 275,0 | 0,0 |
| 3.230,9 | 734,9 | 60,3 | 1.086,2 | 7,4 | 7,9 | 0,3 |
| 6.381,4 | 949,8 | 60,3 | 2.165,8 | 6,2 | 11,6 | 0,5 |
| 0,0 | -13,2 | 55,6 | -13,3 | -23,9 | 1,3 | 0,0 |
| 89,6 | 0,0 | 40,1 | -26,3 | -813,0 | 7,4 | 0,0 |
| - | 1.433,2 | - | - | - | - | - |

Konzern Stadtwerke Bocholt GmbH

Kaiser-Wilhelm-Straße 1
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71 / 9 54-0
Telefax: 0 28 71/ 9 54-300

Allgemeines

Unter einem Konzernabschluss versteht man einen konsolidierten Jahresabschluss für die Posten der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung aller Unternehmen, die unter der einheitlichen Leitung oder dem beherrschenden Einfluss des Mutterunternehmens eines Konzerns stehen. Hierdurch wird der Konzern fiktiv so dargestellt als sei er ein rechtlich einheitliches Unternehmen. Diese Darstellung resultiert aus der Tatsache, dass bei einer einheitlichen Leitung oder einem beherrschendem Einfluss die einzelnen Konzernunternehmen zwar rechtlich selbständig, aber wirtschaftlich unselbständig sind. In einem Konzern bestehen oftmals vielfältige Leistungsverflechtungen zwischen den verbundenen Unternehmen. Um ein konsolidiertes Bild des Konzerns zu ermöglichen, müssen diese Verflechtungen bei der Erstellung des Konzernabschlusses eliminiert werden. So stellen etwa Forderungen des Unternehmens A gegenüber einem anderen Unternehmen B desselben Konzerns aus Sicht des Unternehmens B Verbindlichkeiten in gleicher Höhe dar. Gleiches gilt für Erträge und Aufwendungen. Aus Sicht des Konzerns heben sich diese Salden gegenseitig auf. Aufgrund derartiger Leistungsverflechtungen sind die Einzelabschlüsse der einzelnen Konzernunternehmen in ihrer Aussagefähigkeit beschränkt. Der Konzernabschluss soll daher den Berichtsadressaten ein objektives Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns liefern. Er hat rein informativen Charakter und dient daher weder zur Ausschüttungsbemessung noch als Grundlage für die Ertragsbesteuerung.

Zum Konzern gehören die Stadtwerke Bocholt GmbH als Holding und die Tochtergesellschaften Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW) und Bocholter Bäder GmbH (BBG) sowie die Stadtbuss Bocholt GmbH. Die Gesellschaften sind durch Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträge mit den Stadtwerken Bocholt GmbH (SWB) verbunden.

Konzern Stadtwerke Bocholt GmbH

Bilanz zum 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|--------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 110.597.510 | 79,5% | 82.958.389 | 76,7% | 78.040.496 | 75,6% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.195.082 | 0,9% | 675.276 | 0,6% | 865.007 | 0,8% |
| Sachanlagen | 103.073.353 | 74,1% | 75.963.602 | 70,2% | 76.503.716 | 74,2% |
| Finanzanlagen | 6.329.075 | 4,5% | 6.319.511 | 5,8% | 671.773 | 0,7% |
| B. Umlaufvermögen | 28.485.091 | 20,5% | 25.172.864 | 23,3% | 25.080.048 | 24,3% |
| Vorräte | 1.095.243 | 0,8% | 911.920 | 0,8% | 789.474 | 0,8% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 17.312.202 | 12,4% | 13.235.302 | 12,2% | 13.661.070 | 13,2% |
| Liquide Mittel | 10.077.646 | 7,2% | 11.025.642 | 10,2% | 10.629.503 | 10,3% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 42.832 | 0,0% | 46.359 | 0,0% | 44.723 | 0,0% |
| Summe Aktiva | 139.125.433 | 100,0% | 108.177.612 | 100,0% | 103.165.266 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 50.931.177 | 36,6% | 33.587.285 | 31,0% | 29.914.767 | 29,0% |
| Gezeichnetes Kapital | 1.533.900 | 1,1% | 1.533.900 | 1,4% | 1.533.900 | 1,5% |
| Kapitalrücklage | 5.387.307 | 3,9% | 5.387.307 | 5,0% | 5.387.307 | 5,2% |
| Gewinnrücklagen | 34.792.214 | 25,0% | 20.897.010 | 19,3% | 20.928.551 | 20,3% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,0% | 5.769.067 | 5,3% | 2.065.009 | 2,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | 9.217.756 | 6,6% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Empfangene Ertragszuschüsse | 12.346.598 | 8,9% | 6.357.305 | 5,9% | 7.251.040 | 7,0% |
| B. Rückstellungen | 12.029.716 | 8,6% | 10.042.276 | 9,3% | 11.506.685 | 11,2% |
| C. Verbindlichkeiten | 58.961.267 | 42,4% | 58.083.960 | 53,7% | 54.386.887 | 52,7% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 79.163 | 0,1% | 106.787 | 0,1% | 105.888 | 0,1% |
| E. Passive Latente Steuern | 4.777.513 | 3,4% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 139.125.433 | 100,0% | 108.177.612 | 100,0% | 103.165.266 | 100,0% |

Die Bilanzsumme des SWB Konzerns wuchs im Vergleich zum Vorjahr um 30,9 Mio. €. Ausschlaggebend für den Anstieg auf der Aktivseite der Bilanz waren vor allem die Wertaufholungen im Sachanlagevermögen. Diese Erhöhung des Sachanlagevermögens ist im Wesentlichen auf Zuschreibungen in Höhe von 18,6 Mio. € bei der Tochtergesellschaft BEW zurückzuführen. Mit Investitionen von in Höhe von 9,2 Mio. € wurde das Investitionsvolumen des Vorjahres in etwa wieder erreicht (-2,7 Mio.). Die Investitionen in das Sachanlagevermögen wurden zu 100% aus Selbstfinanzierungsmitteln gedeckt. Auf der Passivseite ist die Ausweitung der Bilanzsumme insbesondere auf den um 16,3 Mio. € höheren Konzernjahresüberschuss sowie die um 6,0 Mio. € gestiegenen Baukostenzuschüsse zurückzuführen. Die erhaltenen Ertragsüberschüsse werden erstmals in diesem Jahr passivisch ausgewiesen. Aus dem Konzernjahresüberschuss wurden im Geschäftsjahr 12,9 Mio. € in die Gewinnrücklage eingestellt.

Konzern Stadtwerke Bocholt GmbH

| Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. | 2010 | 2009 | 2008 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 119.110.538,68 | 113.917.070,23 | 107.241.659,51 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 709.384,00 | 622.752,21 | 496.648,68 |
| Bestandsveränderungen | 54.176,59 | -36,60 | -68.588,05 |
| Gesamtleistung | 119.874.099,27 | 114.539.785,84 | 107.669.720,14 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.208.324,46 | 2.601.749,66 | 1.022.932,94 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -76.282.989,54 | -76.573.062,01 | -73.206.773,97 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -5.643.032,93 | -3.870.154,66 | -4.358.228,14 |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -9.134.630,01 | -8.816.430,74 | -8.013.855,72 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -2.203.398,13 | -2.094.077,32 | -1.912.863,38 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -7.204.051,58 | -6.891.106,00 | -7.320.668,87 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -8.803.669,86 | -9.164.656,48 | -9.182.360,27 |
| Erträge aus Beteiligungen | 40.052,12 | 55.238,77 | 35.841,57 |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 229.846,57 | 6.893,52 | 4.257,14 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 640.276,58 | 148.927,18 | 376.079,36 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | -1.940,36 | -15.923,60 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -2.502.493,14 | -1.860.830,87 | -1.914.336,48 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 13.216.393,45 | 8.066.353,29 | 3.199.744,32 |
| Außerordentliche Erträge | 18.994.212,00 | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | -314.608,58 | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -9.813.262,37 | -2.322.486,65 | -1.158.110,21 |
| Sonstige Steuern | 13.257,43 | 25.200,82 | 23.375,12 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 22.095.991,93 | 5.769.067,46 | 2.065.009,23 |

Mit 119,1 Mio. € setzte der Konzern im Geschäftsjahr 4,6 % mehr um als im Vorjahr.

Das Umsatzwachstum im Vergleich zum Vorjahr ist zu wesentlichen Teilen auf das Stromgeschäft zurückzuführen, das Erdgasgeschäft brachte 1,1 Mio. € mehr Umsatzerlöse, im Geschäftsbereich Nahwärme sind Umsatzsteigerungen um 0,2 Mio. € zu verzeichnen.

Aufgrund des konsequent weiterentwickelten und ausgeweiteten Angebots im Segment Bäderbetrieb konnte dort der Umsatz bei 3,2 Mio. € gehalten werden. Die sonstigen Erträge sind insbesondere durch die Auflösung von Rückstellungen gestiegen. Die Materialaufwendungen stiegen gegenüber dem Vorjahr nur leicht um 1,8 Mio. €, der Personalaufwand um 3,9 % auf 11,3 Mio. €. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um 5,2 Mio. €, was einer Steigerung von 63,8 % bezogen auf das Vorjahresergebnis entspricht.

Konzern Stadtwerke Bocholt GmbH

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 36,61 | 31,05 | 29,00 |
| Fremdkapitalquote | % | 63,39 | 68,95 | 71,00 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 25,95 | 24,02 | 10,70 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | 11,10 | 7,08 | 2,98 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 18,55 | 5,06 | 1,93 |
| Cash flow | TEUR | 31.289,42 | 11.211,69 | 13.517,43 |

Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB) - Holding -



Kaiser-Wilhelm-Str. 1
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71 / 9 54-0
Telefax: 0 28 71/ 9 54-300

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital : 1.533.900,00 €

Stadt Bocholt: 1.533.900,00 € 100,00%

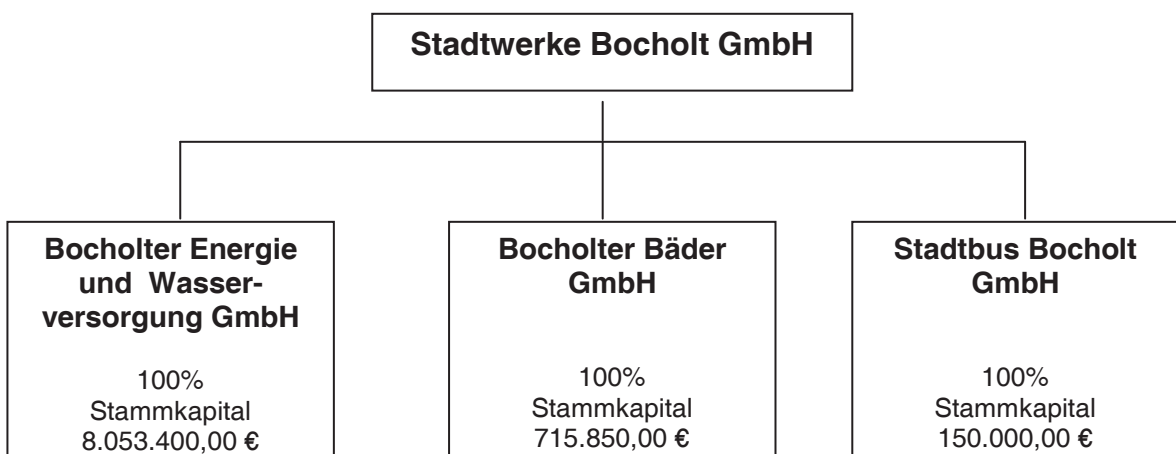
Allgemeines

Gründung: 1970
Neugründung als Stadtwerke GmbH Holding: 22.09.1992

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Strom, Gas - eventuell auch anderen Energien -, Wasser, die Bereitstellung und der Betrieb von Leitungsnetzen für Zwecke der Telekommunikation einschließlich Telefondienstleistungen sowie der Betrieb von Bädern und der öffentliche Nahverkehr.

Beteiligungen des Unternehmens/ Holdingstruktur



Organe der Gesellschaft

a) Geschäftsführung

Werner Vogel (Geschäftsführer - Sprecher -)
Ihno Petersen (Geschäftsführer)

b) Gesellschafterversammlung

1 Vertreter der Stadt:

Bernd Hagmayer (bis 31.12.2007)
Jürgen Elmer (ab 30.01.2008)

Persönlicher Vertreter:

Jürgen Elmer (bis 30.01.2008)
Thomas Waschki (ab 01.03.2008)

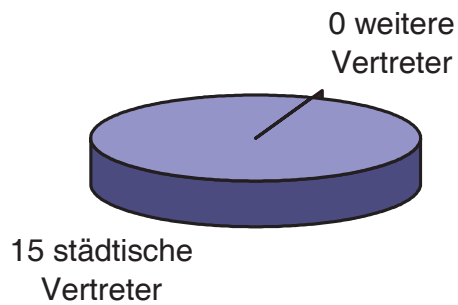
Reiner Bones (als Aufsichtsratsvorsitzender)

c) Aufsichtsrat

Reiner Bones (Aufsichtsratsvorsitzender)
Gerhard Müller (stv. Aufsichtsratsvorsitzender)
Peter Nebelo (als Bürgermeister geborenes Mitglied)
Johannes Dyhringer
Brigitte Eckers
Helga Grunewald
Ernst Klöcker
Klaus Krämer
Hermann Leiting
Bernhard. Mertens
Herbert Panofen
Günter Spangenberg
Alfons Tepasse
Dr. Dieter Abels

Jürgen Elmer (ab 14.11.2007 als Stadtkämmerer geborenes beratendes Mitglied)

Zusammensetzung des Aufsichtsrates



Wichtige Verträge

Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge zwischen Stadtwerke Bocholt GmbH als Organträgerin einerseits und BEW GMBH sowie BBG mbH (in Kraft seit 01.01.1992) und der Stadtbus Bocholt GmbH (in Kraft seit 01.01.04) als Organgesellschaften andererseits. Gemäß den Organschaftsverträgen unterstellen die Tochtergesellschaften die Leitung ihrer Unternehmen der Stadtwerke Bocholt GmbH.

Gesellschafterdarlehensvertrag mit Stadt Bocholt über 27 Mio. DM (13.804.880,79 €) vom 30.12.1991.

Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB)- Holding

Bilanz zum 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 41.258.322 | 63,8% | 41.649.921 | 76,9% | 42.062.171 | 88,6% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Sachanlagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Finanzanlagen | 41.258.322 | 63,8% | 41.649.921 | 76,9% | 42.062.171 | 88,6% |
| B. Umlaufvermögen | 23.380.956 | 36,2% | 12.538.113 | 23,1% | 5.388.599 | 11,4% |
| Vorräte | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 21.350.974 | 33,0% | 12.507.621 | 23,1% | 5.080.751 | 10,7% |
| Liquide Mittel | 2.029.981 | 3,1% | 30.492 | 0,1% | 307.847 | 0,6% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Aktiva | 64.639.278 | 100,0% | 54.188.034 | 100,0% | 47.450.770 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 37.002.601 | 57,2% | 32.505.405 | 60,0% | 28.801.347 | 60,7% |
| Gezeichnetes Kapital | 1.533.900 | 2,4% | 1.533.900 | 2,8% | 1.533.900 | 3,2% |
| Kapitalrücklage | 5.387.307 | 8,3% | 5.387.307 | 9,9% | 5.387.307 | 11,4% |
| Gewinnrücklagen | 20.832.098 | 32,2% | 19.783.591 | 36,5% | 19.783.591 | 41,7% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 9.249.296 | 14,3% | 5.800.608 | 10,7% | 2.096.549 | 4,4% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Rückstellungen | 5.184.155 | 8,0% | 1.898.351 | 3,5% | 1.227.612 | 2,6% |
| C. Verbindlichkeiten | 22.452.522 | 34,7% | 19.784.278 | 36,5% | 17.421.810 | 36,7% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 64.639.278 | 100,0% | 54.188.034 | 100,0% | 47.450.770 | 100,0% |

Die Bilanzsumme der SWB stieg um 19,3 % auf 64,6 Mio. €. Geprägt wird die Vermögensseite der Bilanz durch die Finanzanlagen, die im Wesentlichen aus Anteilen an verbundenen Unternehmen bestehen. Die Finanzanlagen stellen 64 % der Bilanzsumme dar. Die Eigenkapitalquote beträgt 57 %. Die Erhöhung der Bilanzsumme ist in erster Linie auf eine Erhöhung des Forderungsbestands gegenüber verbundenen Unternehmen um 8,48 Mio. € zurückzuführen.

Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB)- Holding

| Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | 1.056.734,00 | 966.584,00 | 990.234,00 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 1.056.734,00 | 966.584,00 | 990.234,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 6.006.547,51 | 3.194.256,56 | 1.989.190,59 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | -186.330,00 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -175.630,00 | -203.010,00 | |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -799.743,57 | -880.880,33 | -722.679,75 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -151.715,11 | -142.686,67 | -123.698,63 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -941.635,96 | -896.947,26 | -914.800,43 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | 11.515.798,24 | 7.873.011,12 | 3.971.328,89 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | -2.066.210,91 | -1.810.558,96 | -1.793.795,26 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 589.338,88 | 634.680,57 | 676.301,73 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 45.272,79 | 29.073,25 | 49.465,58 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | -983,13 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -643.606,04 | -639.323,91 | -680.436,16 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 14.435.149,83 | 8.123.215,24 | 3.254.780,56 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | -88.274,82 | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -5.088.921,50 | -2.322.486,65 | -1.158.110,21 |
| Sonstige Steuern | -8.657,58 | -121,00 | -121,00 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 9.249.295,93 | 5.800.607,59 | 2.096.549,35 |

Die SWB erwirtschaftete im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss von 9,25 Mio. €. Das ist im Vergleich zum Vorjahr eine Verbesserung um 3,45 Mio. €.

Ausschlaggebend für diesen Anstieg war insbesondere die um 3,64 Mio. € höhere Gewinnabführung der BEW. Die Verlustübernahmen von der BBG und von der SBB liegen mit insgesamt 2,1 Mio. € um 0,3 Mio. € über dem Vorjahresniveau.

Als Organträger belastet die Stadtwerke GmbH über Umlagen die Tochtergesellschaft BEW mit auf Gewinn entfallende Ertragssteuern. Des Weiteren hat die Gesellschaft die auf die Verlustabdeckung eintretende Ertragssteuergutschrift der BBG und der SBB zugewiesen und das Jahresergebnis der Gesellschaften entlastet.

Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB)- Holding

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 57,24 | 59,99 | 60,70 |
| Fremdkapitalquote | % | 42,76 | 40,01 | 39,30 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 39,01 | 24,99 | 11,30 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | / | / | / |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | / | / | / |
| Cash flow | TEUR | 12.535,10 | 6.472,33 | 2.367,64 |

Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW)



Kaiser-Wilhelm-Str. 1
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71 / 9 54-0
Telefax: 0 28 71/ 9 54-1000
E-Mail: info@bew-bocholt.de
<http://www.bew-bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

| | | |
|----------------|-------------|------|
| Stammkapital : | 8.053.400 € | |
| Stadt Bocholt: | 8.053.400 € | 100% |

Allgemeines

Gründung: 18.12.1970
(Umbenennung Stadtwerke Bocholt GmbH in BEW GmbH am 21.09.92)

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Strom, Gas, - evtl. auch anderen Energien -, Wasser, sowie die Bereitstellung und der Betrieb von Leitungsnetzen für Zwecke der Telekommunikation einschließlich der Telefondienstleistungen.

Organe der Gesellschaft

a) Geschäftsführung

Werner Vogel (Sprecher der Geschäftsführung)

Ihno Petersen (Geschäftsführer)

b) Gesellschafterversammlung

Werner Vogel
Ihno Petersen

Personal und Stellen

| | Personal |
|------|----------|
| 2008 | 130 |
| 2009 | 135 |
| 2010 | 138 |

Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW)

| | | Leistungsdaten | | |
|---------------------------------|--------------------|----------------|--------------|--------------|
| | Angaben in | 2010 | 2009 | 2008 |
| <u>Stromabgabe</u> | Mio kWh | 541,70 | 531,20 | 548,20 |
| Zähler | Tsd | 39,00 | 38,70 | 38,50 |
| Einw. d. Versorgungsgeb. | Tsd | 72,50 | 72,60 | 72,80 |
| <u>Gasabgabe</u> | Mio kWh | 898,20 | 760,40 | 773,20 |
| Zähler | Tsd | 22,00 | 22,00 | 22,00 |
| Einw. des Vers. gebietes | Tsd | 68,30 | 68,30 | 68,50 |
| <u>Nahwärmeabgabe</u> | MWh | 22.628 | 19.160 | 18.374 |
| Zähler | Stück | 2.144 | 2.073 | 1.959 |
| <u>Trinkwasserabgabe</u> | Mio m ³ | 55,50 | 5,40 | 5,50 |
| Zähler | Tsd | 25,50 | 25,20 | 24,80 |
| Einw. d. Versorgungsgeb. | Tsd | 72,30 | 72,40 | 72,60 |

Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW)

Bilanz zum 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|--------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 98.668.285 | 78,1% | 70.738.913 | 73,0% | 67.006.266 | 72,4% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.194.497 | 0,9% | 674.183 | 0,7% | 863.263 | 0,9% |
| Sachanlagen | 91.163.976 | 72,1% | 63.778.228 | 65,9% | 65.496.859 | 70,8% |
| Finanzanlagen | 6.309.812 | 5,0% | 6.286.502 | 6,5% | 646.144 | 0,7% |
| B. Umlaufvermögen | 27.645.204 | 21,9% | 26.055.128 | 26,9% | 25.443.601 | 27,5% |
| Vorräte | 1.086.163 | 0,9% | 897.438 | 0,9% | 780.441 | 0,8% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 18.793.061 | 14,9% | 14.498.057 | 15,0% | 14.713.666 | 15,9% |
| Liquide Mittel | 7.765.979 | 6,1% | 10.659.633 | 11,0% | 9.949.494 | 10,8% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 42.832 | 0,0% | 44.809 | 0,0% | 42.708 | 0,0% |
| Summe Aktiva | 126.356.322 | 100,0% | 96.838.850 | 100,0% | 92.492.575 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 36.878.548 | 29,2% | 24.000.312 | 24,8% | 24.000.312 | 25,9% |
| Gezeichnetes Kapital | 8.053.400 | 6,4% | 8.053.400 | 8,3% | 8.053.400 | 8,7% |
| Kapitalrücklage | 15.217.681 | 12,0% | 15.217.681 | 15,7% | 15.217.681 | 16,5% |
| Gewinnrücklagen | 13.607.467 | 10,8% | 729.231 | 0,8% | 729.231 | 0,8% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Ertragszuschüsse | 12.346.598 | 9,8% | 6.357.305 | 6,6% | 7.251.040 | 7,8% |
| C. Rückstellungen | 6.782.059 | 5,4% | 8.069.071 | 8,3% | 10.143.268 | 11,0% |
| D. Verbindlichkeiten | 65.571.603 | 51,9% | 58.412.162 | 60,3% | 51.097.955 | 55,2% |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| F. Passive Latente Steuern | 4.777.513 | 3,8% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 126.356.322 | 100,0% | 96.838.850 | 100,0% | 92.492.575 | 100,0% |

In 2010 wird eine um rd. 30 Mio. € höhere Bilanzsumme ausgewiesen.

Diese Bilanzverlängerung ergibt sich zum einen durch ein zum Vorjahr um rd. 27,9 Mio. € höheres Anlagevermögen. Diese Erhöhung des Anlagevermögens ist zu einem großen Teil (18,6 Mio. €) durch die Zuschreibung von kumulierten Abschreibungen nach 254 HGB a.F. verursacht. Hinzu kommen ein um 4,3 Mio. € höherer Forderungsbestand und eine um 3. Mio. € geringere Liquidität. Im Vergleich zum Vorjahr wird eine um rd. 12,9 Mio. € höhere Gewinnrücklage ausgewiesen. Diese ergibt sich aus den kumulierten Abschreibungen nach § 254 HGB a.F. in Höhe von 18,6 Mio. €, die nach Verrechnung mit passiven latenten Steuern von 5,7 Mio. € in die Gewinnrücklage eingestellt wurden. Außerdem wurden rd. 6 Mio. € höhere empfangene Ertragszuschüsse ausgewiesen.

Der Anstieg der Verbindlichkeiten um 7,2 Mio. € ist im Wesentlichen auf die Verbindlichkeiten aus der deutlich gestiegenen Gewinnabführung nach dem mit der Muttergesellschaft, Stadtwerke Bocholt GmbH, Bocholt geschlossen Ergebnisabführungsvertrag in Höhe von 11,5 Mio. € (Vorjahr 7,8 %), Steuerumlagen in Höhe von 6,0 Mio. € (Vorjahr 3,2 Mio. €) zu begründen. Weiterhin werden passive latente Steuern in Höhe von rd. 4,77 Mio. € (Vorj. 0,- €) ausgewiesen, die sich aufgrund der unterschiedlichen Bewertungsgrundsätze in der Handels- und Steuerbilanz ergeben.

Bei der erstmaligen Aufstellung des Abschlusses nach BilMoG wurden die Vorjahresvergleichszahlen auf Grund des Wahlrechts des Artikels 67 Abs.8 Satz EGHGB nicht angepasst. Eine Vergleichbarkeit ist insofern nur bedingt gegeben.

Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW)

| Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Umsatzerlöse | 115.572.480,12 | 110.601.120,68 | 104.103.789,63 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 709.384,00 | 622.752,21 | 496.648,68 |
| Bestandsveränderungen | 54.176,59 | -36,60 | -68.588,05 |
| Gesamtleistung | 116.336.040,71 | 111.223.836,29 | 104.531.850,26 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.109.598,49 | 2.541.616,11 | 1.007.466,63 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -76.152.472,56 | -76.461.787,14 | -73.120.321,58 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -2.815.284,16 | -1.574.690,37 | -2.214.764,41 |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -7.000.233,40 | -6.592.110,94 | -6.037.444,07 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.837.448,93 | -1.738.321,02 | -1.595.320,63 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -6.192.636,40 | -5.942.692,93 | -6.283.964,34 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -8.759.882,21 | -9.023.092,33 | -9.115.320,26 |
| Erträge aus Beteiligungen | 40.052,12 | 55.238,77 | 35.841,57 |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 229.652,53 | 6.893,52 | 4.257,14 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 593.335,49 | 117.535,65 | 313.932,99 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | -1.940,36 | -6.053,47 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -2.256.533,90 | -1.607.858,34 | -1.635.346,03 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 16.292.247,42 | 10.998.513,80 | 5.890.867,27 |
| Außerordentliche Erträge | 344.967,00 | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | -226.333,76 | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -6.000.095,93 | -3.187.390,00 | -1.979.365,00 |
| Latente Steuererträge | 1.046.668,00 | | |
| Sonstige Steuern | 58.345,51 | 61.887,32 | 59.826,62 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | -11.515.798,24 | -7.873.011,12 | -3.971.328,89 |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Mit Umsatzerlösen in Höhe von insgesamt 115,6 Mio. € setzte die BEW in 2010 4,5 % mehr um als im Vorjahr. Das Umsatzplus in Höhe von 5 Mio. € im Vergleich zu 2009 ist in Höhe von 3,3 Mio. € auf das Stromgeschäft (+ 5,0 %) und in Höhe von 1,0 Mio. € auf das Erdgasgeschäft (+ 3,0 %) zurückzuführen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind insbesondere durch die Auflösungen (2,9 Mio. €) der in Vorjahren gebildeten regulierungsbedingten Rückstellungen gestiegen.

Die Materialkosten stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 1,2 %, was durch die absatz- und marktpreisbedingten höheren Strom-Beschaffungskosten bedingt ist.

Das außerordentliche Ergebnis (im Saldo 0,118 Mio. €) beruht ausschließlich auf der erstmaligen Anwendung der Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG).

Der Jahresüberschuss wird gemäß des Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages an die Stadtwerke Bocholt GmbH abgeführt.

Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW)

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 29,19 | 24,78 | 25,95 |
| Fremdkapitalquote | % | 70,81 | 75,22 | 74,05 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 44,18 | 45,83 | 24,54 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | 14,10 | 9,94 | 5,66 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 9,96 | 7,12 | 0,00 |
| Cash flow* | TEUR | 21.199,81 | 9.873,06 | 14.114,91 |

* Der Cash flow wurde auf Grundlage des an die Stadtwerke Bocholt GmbH abgeführten Gewinnes berechnet.

Bocholter Bädergesellschaft mbH (BBG)



Kaiser-Wilhelm-Str. 1
46395 Bocholt
Telefon: 0 28 71 / 9 54-0
Telefax: 0 28 71/ 9 54-300

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital : 715.850,00 €
SWB hält 100 % vom Stammkapital.

Allgemeines

Gründung: 01.01.1992

Gesellschaftszweck

Gegenstand des Unternehmens
ist der Betrieb der Bäder der Stadt Bocholt.

Organe der Gesellschaft

a) Geschäftsführung

Werner Vogel (Sprecher der Geschäftsführung)
Ihno Petersen (Geschäftsführer)

b) Gesellschafterversammlung

Werner Vogel
Ihno Petersen

Personal und Stellen

| | Personal |
|------|----------|
| 2008 | 32 |
| 2009 | 34 |
| 2010 | 33 |

Bocholter Bädergesellschaft mbH (BBG)

| Leistungsdaten | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | 2010 | 2009 | 2008 |
| <u>Bäderbesuche:</u> | | | |
| Bahia: | 469.806 | 457.408 | 455.037 |
| davon Wasserlandschaft | 348.229 | 333.775 | |
| davon Saunalandschaft | 123.652 | 123.652 | |
| | | | |
| Fildekenbad: überwiegend Schul-/Vereinsbesuche | 125.481 | 113.794 | 125.481 |
| Gesamt | 595.287 | 571.202 | 580.518 |

Bocholter Bädergesellschaft (BBG)

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 11.526.410 | 85,4% | 11.764.149 | 85,4% | 10.545.348 | 83,5% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 585 | 0,0% | 667 | 0,0% | 749 | 0,0% |
| Sachanlagen | 11.524.668 | 85,4% | 11.762.369 | 85,4% | 10.544.599 | 83,5% |
| Finanzanlagen | 1.157 | 0,0% | 1.113 | 0,0% | | 0,0% |
| B. Umlaufvermögen | 1.976.386 | 14,6% | 2.003.129 | 14,5% | 2.084.632 | 16,5% |
| Vorräte | 9.080 | 0,1% | 14.482 | 0,1% | 9.033 | 0,1% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.787.935 | 13,2% | 1.844.971 | 13,4% | 1.907.893 | 15,1% |
| Liquide Mittel | 179.371 | 1,3% | 143.677 | 1,0% | 167.706 | 1,3% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | 1.550 | 0,0% | 2.015 | 0,0% |
| Summe Aktiva | 13.502.796 | 100,0% | 13.768.828 | 100,0% | 12.631.996 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 5.204.982 | 38,5% | 5.204.982 | 37,8% | 5.204.982 | 41,2% |
| Gezeichnetes Kapital | 715.850 | 5,3% | 715.850 | 5,2% | 715.850 | 5,7% |
| Kapitalrücklage | 4.489.132 | 33,2% | 4.489.132 | 32,6% | 4.489.132 | 35,5% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Rückstellungen | 31.850 | 0,2% | 39.157 | 0,3% | 38.675 | 0,3% |
| C. Verbindlichkeiten | 8.210.516 | 60,8% | 8.467.560 | 61,5% | 7.333.217 | 58,1% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 55.447 | 0,4% | 57.129 | 0,4% | 55.121 | 0,4% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 13.502.796 | 100,0% | 13.768.828 | 100,0% | 12.631.996 | 100,0% |

Die Bilanzsumme der BBG verringerte sich im Geschäftsjahr 2010 um 0,3 Mio. € auf rd. 13,5 Mio. €. Prägend ist hier das Anlagevermögen von rd. 11,5 Mio. €, das sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,2 Mio. € verringert hat. (Neuinvestitionen in Höhe von rd. 0,74 Mio. € stehen Abschreibungen von rd. 0,97 Mio. € gegenüber). Der Schwerpunkt der Investitionen lag in der Dachsanierung im Fildeckenbad, dem Gebäudeumbau im Foyer- und Kassenbereich des Bahia, der Empfangstheke, der Erweiterung der Parkmöglichkeiten.

Bocholter Bädergesellschaft mbH (BBG)

| Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 3.302.595,42 | 3.274.613,82 | 3.228.397,26 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 3.302.595,42 | 3.274.613,82 | 3.228.397,26 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 171.561,28 | 168.674,06 | 129.917,51 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -240.660,44 | -216.357,09 | -215.296,02 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -1.583.150,73 | -1.544.479,08 | -1.473.721,24 |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -1.162.439,59 | -1.171.451,76 | -1.092.465,26 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -178.081,24 | -174.158,75 | -157.395,33 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -971.501,07 | -908.373,54 | -996.529,88 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -798.668,13 | -806.257,14 | -751.728,14 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 194,04 | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 950,32 | 1.024,86 | 6.095,81 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | -8.887,00 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -191.692,08 | -248.329,19 | -274.856,02 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -1.650.892,22 | -1.633.980,81 | -1.597.581,31 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 454.107,15 | 500.765,00 | 488.841,00 |
| Sonstige Steuern | -36.430,50 | -36.565,50 | -36.330,50 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | 1.233.215,57 | 1.169.781,31 | 1.145.070,81 |
| Jahresergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Das Geschäftsjahr 2010 schließt mit einem von der Holding Stadtwerke Bocholt GmbH abzudeckenden Verlust in Höhe von 1,2 Mio €.

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft in Höhe von 3,3 Mio € beinhalten im Wesentlichen die Einnahmen aus den Bäderbetrieben. Diese liegen um 28.000,-€ über dem Vorjahresniveau. Der Materialaufwand stieg um 3,6 % auf 1,82 Mio €. 47 % dieser Position entfallen auf Energie- und Wasserkosten (47%).

Der Kostendeckungsgrad nach Verrechnung der Steuergutschrift beträgt rd. 75% und liegt damit unverändert auf dem Vorjahresniveau.

Bocholter Bädergesellschaft mbH (BBG)

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 38,55 | 37,80 | 41,20 |
| Fremdkapitalquote | % | 61,45 | 62,20 | 58,80 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | -31,72 | -31,39 | -30,69 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | -49,99 | -49,90 | -49,49 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cash flow* | TEUR | -255,41 0 | -260,93 | -160,11 |

* Der Cash flow wurde aufgrund Grundlage des von der Stadtwerke Bocholt GmbH übernommenen Verlustes berechnet.

StadtBus Bocholt GmbH



Europaplatz 20
46399 Bocholt

Telefon: 0 28 71 / 2 19 19-0
Telefax: 0 28 71/ 2 19 19-21
E-Mail: info@stadtbushocholt.de
<http://www.stadtbushocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital : 150.000 Euro
SWB GmbH hält 100 % vom Stammkapital

Allgemeines

Gründung: 28.07.2000
Aufnahme der Tätigkeit: 28.07.2000
Übertragung an die Stadtwerke GmbH: 01.01.2004

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Ziel und Zweck des Unternehmens sind die Förderung und Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in der Stadt Bocholt, insbesondere durch Einrichtung und Betrieb von Linien- und Freistellungsverkehren mit Kraftfahrzeugen.

Organe der Gesellschaft

a) **Geschäftsführung**
Jens Dörpinghaus

b) **Gesellschafterversammlung**
Werner Vogel
Ihno Petersen

Personal und Stellen

| | Personal/ Stellen |
|------|-------------------|
| 2008 | 4 |
| 2009 | 3 |
| 2010 | 4 |

StadtBus Bocholt GmbH

| | | Leistungsdaten | | |
|-----------------------|--|------------------|------------------|------------------------|
| Angaben in Stck. | | 2010 | 2009 | 2008 |
| Fahrgastzahlen | | | | |
| Einzelkarten | | 183.052 | 152.590 | 144.009 |
| 4er-Karten | | 120.076 | 111.632 | 121.504 |
| TagesTicket | | 46.020 | 50.854 | 43.489 |
| MonatsTicket | | 74.086 | 69.654 | 71.909 |
| Bocholt Ticket | | 327.060 | 346.320 | 409.500 (Abokarten) |
| 9- Uhr-BocholtTicket | | 49.640 | 40.080 | |
| Sonstiges | | 11.361 | 8.955 | 8.432 |
| Schulträgerkarten | | 315.858 | 308.872 | 305.017 |
| Gesamt: | | 1.127.153 | 1.088.957 | 790.411 |

StadtBus Bocholt GmbH

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 35.841 | 2,4% | 43.024 | 3,5% | 51.305 | 4,0% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | | 0,0% | 426 | 0,0% | 995 | 0,1% |
| Sachanlagen | 35.841 | 2,4% | 42.598 | 3,4% | 50.310 | 3,9% |
| Finanzanlagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Umlaufvermögen | 1.484.126 | 97,6% | 1.195.589 | 96,5% | 1.236.147 | 96,0% |
| Vorräte | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.381.811 | 90,9% | 1.003.749 | 81,0% | 1.031.691 | 80,1% |
| Liquide Mittel | 102.315 | 6,7% | 191.840 | 15,5% | 204.456 | 15,9% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Aktiva | 1.519.967 | 100,0% | 1.238.613 | 100,0% | 1.287.452 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 151.840 | 10,0% | 151.840 | 12,3% | 151.840 | 11,8% |
| Gezeichnetes Kapital | 150.000 | 9,9% | 150.000 | 12,1% | 150.000 | 11,7% |
| Kapitalrücklage | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 1.840 | 0,1% | 1.840 | 0,1% | 1.840 | 0,1% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Rückstellungen | 31.652 | 2,1% | 35.696 | 2,9% | 97.130 | 7,5% |
| C. Verbindlichkeiten | 1.312.760 | 86,4% | 1.001.420 | 80,9% | 987.716 | 76,7% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 23.716 | 1,6% | 49.657 | 4,0% | 50.767 | 3,9% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 1.519.967 | 100,0% | 1.238.613 | 100,0% | 1.287.452 | 100,0% |

Die Bilanzsumme der Gesellschaft zum Bilanzstichtag 31.12.2010 beträgt 1,52 Mio. € und liegt damit um 0,3 Mio € über dem Vorjahr. Diese Bilanzverlängerung resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung des Forderungsbestandes gegenüber der Stadtwerke Bocholt GmbH, u.a. aufgrund der Verlustübernahme der in Höhe von 833.000,-€ und der Organschaftssteuerumlage von 356.000,-€.

Demgegenüber steht eine Erhöhung der Verbindlichkeiten um rd. 300.000,-€ zum Vorjahr. Diese bestehen im Wesentlichen aus Verbindlichkeiten gegenüber der Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH, Bocholt mit 1,181 Mio. €.

StadtBus Bocholt GmbH

| Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | 1.194.337,15 | 1.051.837,28 | 1.001.524,14 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 1.194.337,15 | 1.051.837,28 | 1.001.524,14 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 111.971,94 | 100.433,88 | 76.587,50 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -675,00 | -327,36 | -1.451,81 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -2.135.894,87 | -1.662.468,12 | -1.638.434,50 |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -172.213,45 | -171.987,71 | -161.266,64 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -36.152,85 | -38.910,88 | -36.448,79 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -8.374,00 | -8.499,40 | -8.634,53 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -142.432,24 | -185.829,76 | -164.279,80 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 717,98 | 1.293,42 | 6.584,98 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -1.188.715,34 | -914.458,65 | -925.819,45 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 355.720,00 | 273.681,00 | 277.095,00 |
| Sonstige Steuern | | | |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | 832.995,34 | 640.777,65 | 648.724,45 |
| Jahresergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit zum Bilanzstichtag 31.12.2010 schließt mit einem Verlust von 1,189 Mio. € ab.

Der Verlust ist damit um 274.000,- € höher als im Vorjahr. Dies ist im Wesentlichen auf die gestiegenen Mehraufwendungen beim Materialaufwand zurückzuführen. Der Materialaufwand beinhaltet hauptsächlich die Fremdleistung für den Fahrbetrieb der Busse durch die RVM bis 30. Juli 2010 und die SWK Mobil GmbH ab 1. Juli 2010. Da der Start der SWK Mobil GmbH aufgrund einer Vergabebeschwerde statt zum 01. Januar 2010 erst zum 1. Juli 2010 erfolgte, sind durch eine notwendige Verlängerung des Vertrages mit der RVM höhere Kosten als bei einer problemlosen Vergabe aufgelaufen. Demgegenüber stehen deutlich höhere Umsatzerlöse. Hier ist im Vergleich zum Vorjahr ein Plus von 142.000,- € worden, was eine Steigerung um 13,4 % bedeutet.

StadtBus Bocholt GmbH

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 9,99 | 12,26 | 11,79 |
| Fremdkapitalquote | % | 90,01 | 87,74 | 88,21 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | -782,87 | -602,25 | -609,73 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | -99,53 | -86,94 | -92,44 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | | | |
| Cash flow* | TEUR | -1184,39 | -967,39 | -574,48 |

* Der Cash flow wurde auf Grundlage des von der Stadtwerke Bocholt GmbH übernommenen Verlustes berechnet.

EWIBO Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH



Werkstraße 19
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71 / 2 17 65-0
Telefax: 0 28 71/ 2 17 65-20
E-Mail: info@ewibo.de
<http://www.ewibo.de>

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 350.000 €

Stadt Bocholt : 350.000 € 100,00 %

Allgemeines

Gründung: 18.10.1984
Aufnahme der Tätigkeit: 01.01.1985

Ziel und öffentlicher Zweck der Einrichtung

Die EWIBO ist selbstlos tätig und dient nicht Erwerbszwecken, sondern verfolgt ausschließlich gemeinnützige und /oder mildtätige Zwecke. Ihre Tätigkeit ist darauf gerichtet, die Allgemeinheit auf sozialem, geistigem und sittlichem Gebiet selbstlos zu fördern.

Ziel des Unternehmens ist es, die im Gesellschaftsvertrag festgelegten Zwecke zu verfolgen. Dies wird erreicht durch die Einrichtung und Abwicklung verschiedener Maßnahmen mit entsprechender Unterstützung und Betreuung der Menschen entsprechender Zielgruppen.

Im Einzelnen sind dies:

- a) die Förderung der sozialen Struktur in der Stadt Bocholt durch Maßnahmen zur nachhaltigen Wiedereingliederung schwer integrierbarer arbeitsloser und hilfebedürftiger Personen in das Berufsleben, besonders durch
- arbeitstherapeutische Beschäftigung,
 - berufliche Qualifizierung,
 - Umschulung,
 - begleitende berufs- und sozialpädagogische Betreuung.
- b) die Förderung der Jugendhilfe, insbesondere durch
- Maßnahmen zur (Re-)Integration Jugendlicher in das Berufsleben, sowie
 - sozialpädagogische Hilfen, die geeignet sind, junge Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung zu fördern und
 - dazu beizutragen, Benachteiligungen zu vermeiden oder abzubauen
 - die Beratung und Unterstützung von Eltern und anderen Erziehungsberechtigten bei der Erziehung
- c) ist auch die Förderung der Kultur und des Umweltschutzes, insbesondere in Bezug auf die Durchführung kultureller und umweltschutzfördernder Veranstaltungen.
- d) die Unterstützung hilfsbedürftiger Personen im Sinne des § 53 Abgabenordnung insbesondere durch
- die Durchführung von sozialpädagogisch betreuenden und therapeutischen Maßnahmen zum Zwecke der Lebensberatung und sozialen Rehabilitation zu deren nachhaltige Integration in die Gesellschaft
 - die Gestellung von Unterkunft und Verpflegung auch in eigenen Einrichtungen.

Die Gesellschaft ist nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG von der Körperschaftssteuer befreit, da sie ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten mildtätigen und gemeinnützigen Zwecken i. S. d. §§ 51 ff AO dient. Eine etwaige Steuerpflicht erstreckt sich nur auf den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb.

Organe der Gesellschaft (Stand 31.12.2010)

a) Geschäftsführung

Ludger Triphaus

b) Gesellschafterversammlung

4 Vertreter der Stadt:

Peter Nebelo
Herbert Panofen
Klaus Mertens

Persönliche Vertreter:

Thomas Waschki
Helga Grunewald
Bernhard Pacho

Jürgen Elmer (als Stadtkämmerer geborenes beratendes Mitglied)

c) Aufsichtsrat

8 Vertreter der Stadt:

Herbert Panofen
Lukas Kwiatkowski
Peter Nebelo
Klaus Mertens
Elisabeth Löckener

Persönliche Vertreter:

Johannes Dyhringer
Christel Feldhaar
Thomas Waschki
Bernhard Pacho
Hans-Michael Lemke

Manfred Pennekamp (beratendes Mitglied)
Norbert Bastians (beratendes Mitglied)

Jörg Kemink
Guido Pasedag

Jürgen Elmer (als Stadtkämmerer geborenes beratendes Mitglied)

Personal und Stellen

| | Personal (durchschnittlich) |
|-------------|--------------------------------------|
| 2008 | 117 + 1 Geschäftsführer +1 Prokurist |
| 2009 | 104 + 1 Geschäftsführer +1 Prokurist |
| 2010 | 83 + 1 Geschäftsführer +1 Prokurist |

EWIBO Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH

Bilanz zum 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 2.380.257 | 73,0% | 2.474.180 | 71,2% | 1.232.968 | 48,3% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 47.037 | 1,4% | 23.735 | 0,7% | 16.062 | 0,6% |
| Sachanlagen | 2.312.636 | 70,9% | 2.430.886 | 70,0% | 1.197.149 | 46,9% |
| Finanzanlagen | 20.584 | 0,6% | 19.559 | 0,6% | 19.757 | 0,8% |
| B. Umlaufvermögen | 880.532 | 27,0% | 997.998 | 28,7% | 1.312.948 | 51,5% |
| Vorräte | 1.785 | 0,1% | 596 | 0,0% | 4.944 | 0,2% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 737.444 | 22,6% | 666.886 | 19,2% | 1.019.924 | 40,0% |
| Liquide Mittel | 141.304 | 4,3% | 330.517 | 9,5% | 288.080 | 11,3% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 930 | 0,0% | 512 | 0,0% | 4.200 | 0,2% |
| Summe Aktiva | 3.261.719 | 100,0% | 3.472.690 | 100,0% | 2.550.116 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 1.845.495 | 56,6% | 1.744.944 | 50,2% | 1.887.116 | 74,0% |
| Gezeichnetes Kapital | 350.000 | 10,7% | 350.000 | 10,1% | 350.000 | 13,7% |
| Kapitalrücklage | 1.368.700 | 42,0% | 1.368.100 | 39,4% | 1.368.100 | 53,6% |
| Gewinnrücklagen | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 26.244 | 0,8% | 0 | 0,0% | 169.016 | 6,6% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 100.551 | 3,1% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | 0 | 0,0% | 26.844 | 0,8% | 0 | 0,0% |
| B. Rückstellungen | 122.991 | 3,8% | 213.599 | 6,2% | 234.884 | 9,2% |
| C. Verbindlichkeiten | 1.280.792 | 39,3% | 1.469.171 | 42,3% | 369.859 | 14,5% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 12.442 | 0,4% | 44.977 | 1,3% | 58.257 | 2,3% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 3.261.719 | 100,0% | 3.472.690 | 100,0% | 2.550.116 | 100,0% |

Für 2010 ergibt sich eine um rd. 200.000,-€ geringere Bilanzsumme. Diese Verkürzung ergibt sich aus einem (absolut) geringeren Anlagen- und Umlaufvermögen. Ursächlich dafür sind neben Abschreibungen auf Sachanlagen der Rückgang der liquiden Mittel (-189.000,-).

Das Eigenkapital beläuft sich zum Stichtag auf rd. 56% der Bilanzsumme (Vorj. 50%). Die Verbesserung der Eigenkapitalquote ist insbesondere auf das positive Jahresergebnis von rd. 100.500,- € und den Abbau der Lieferverbindlichkeiten (-161.000,- €) zurückzuführen.

EWIBO Entwicklungs- u. Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH

| Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|-------------------|--------------------|------------------|
| Umsatzerlöse | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 27.700,00 | 0,00 |
| Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtleistung | 0,00 | 27.700,00 | 0,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.642.545,14 | 3.916.844,89 | 4.831.830,18 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -1.797.628,45 | -2.133.791,16 | -2.969.503,15 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -391.210,29 | -470.553,95 | -669.861,87 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -177.537,41 | -154.653,10 | -91.740,93 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.252.689,10 | -1.313.102,77 | -1.214.959,90 |
| Erträge aus Beteiligungen | 1.055,40 | | 107.145,68 |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2.043,74 | 6.278,16 | 12.542,75 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | -13,50 | -182,99 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -47.575,63 | -13.430,15 | -4.918,70 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -21.010,10 | -134.891,07 | 534,06 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -86.739,81 | 424,40 | -1.520,37 |
| Sonstige Steuern | -34.821,11 | 6.856,39 | 5.716,13 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 100.550,82 | -142.171,86 | -3.661,70 |

In 2010 wurden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von rd. 3.642.500,- € erwirtschaftet. Davon entfielen 2.323.000,- € auf die Tätigkeitsbereiche Beschäftigungs-, Bildungs-, und Betreuungsprojekte, 432.200,- € auf Vermietungserlöse, auf Spenden und Zuschüsse entfielen 95.000,-€ und auf übrige Erträge rd. 789.300,- €.

Die betrieblichen Erträge sind zwar im dritten Jahr rückläufig, gleichzeitig reduziert sich allerdings der Aufwand für Personalaufwand im selben Zeitraum überproportional (Anteil Personalaufwand/ sonstige Erträge: 61,45% (2008), 66,44 % (2009) und 50,4 % (2010).

Vor Steuern wird im Vergleich zum Vorjahr mit einem Ergebnis von rd. -21.000,-€ ein geringerer Verlust als im Vorjahr (-134.891,07 €) erwirtschaftet. Nach Steuern ergibt sich für 2010 ein Jahresüberschuss von rd. 100.500,-€.

EWIBO Entwicklungs- u. Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt GmbH

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 56,58 | 50,25 | 74,00 |
| Fremdkapitalquote | % | 43,42 | 49,75 | 26,00 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | -1,14 | -7,73 | 0,03 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | / | / | / |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | / | / | / |
| Cash flow | TEUR | 175,99 | -16,83 | 91,48 |

ArGe PSA Bocholt/Borken GbR

Werkstraße 19
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71/ 21 765 - 60
Telefax: 0 28 71/ 21 765 - 20

Beteiligungsverhältnis

EWIBO mbH: 50,00 %

Allgemeines

Gründung: 30.06.2003
Aufnahme der Tätigkeit: 01.07.2003

Die Gesellschaft wurde aufgrund des Gesellschafterbeschlusses vom 10.11.2008 zum 31.12.2008 aufgelöst.

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Zweck der Gesellschaft ist der gemeinsame Betrieb einer Personal-Service-Agentur mit der Zielsetzung einer integrationsintendierten Arbeitnehmerüberlassung im Bereich der Region Borken/ Bocholt.

Geschäftsführung

Die ArGe wird von den Geschäftsführungen der Gesellschafter vertreten. Die Vertreter sind jeweils alleinvertretungsberechtigt.

Die Geschäfte für die beiden Teilbereiche werden wie folgt verteilt:

für den Teilbereich Borken: DRK SAB GmbH
für den Teilbereich Bocholt: EWIBO mbH

Wichtige Verträge

Dienstleistungsvertrag zwischen der ArGe PSA Bocholt/Borken GbR und der EWIBO mbH vom 30.06.2003 über die Übernahme der Buchhaltung und Personalverwaltung für die ArGe PSA Bocholt/Borken GbR

ArGe PSA Bocholt/Borken GbR

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|--|----------|--|----------|--|----------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 0 | | 0 | | 15.401 | 2,2% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände/ Sachanlagen | | | | | 15.401 | 2,2% |
| Finanzanlagen | | | | | | 0,0% |
| B. Umlaufvermögen | 0 | | 0 | | 676.263 | 97,8% |
| Vorräte | | | | | | 0,0% |
| Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände | | | | | 240.798 | 34,8% |
| Liquide Mittel | | | | | 435.465 | 63,0% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | | 0,0% |
| Summe Aktiva | 0 | | 0 | | 691.664 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 0 | | 0 | | 0 | 0,0% |
| Gezeichnetes Kapital | | | | | | 0,0% |
| Kapitalrücklage | | | | | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | | | | | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | | | | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | | | | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | | | | | 0,0% |
| B. Rückstellungen | | | | | 48.524 | 7,0% |
| C. Verbindlichkeiten | | | | | 643.140 | 93,0% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | | 0,0% |
| E. Passive Latente Steuern | | | | | | 0,0% |
| Summe Passiva | 0 | | 0 | | 691.664 | 100,0% |

ArGe PSA Bocholt/Borken GbR

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 | | 2009 | | 2008 |
|--|------|---|------|---|---------------|
| | € | % | € | % | € |
| Umsatzerlöse | | | | | 1.580.213,06 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| Bestandsveränderungen | | | | | |
| Gesamtleistung | | | | | 1.580.213,06 |
| Sonstige betriebliche Erträge | | | | | 25.977,76 |
| Materialaufwand | | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | |
| Personalaufwand | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | | | | | -1.109.694,72 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | | | | -250.799,63 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | | | -9.352,00 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | | -191.921,31 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | | | 15.036,63 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | -18.954,05 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | | | | 40.505,74 |
| Außerordentliche Erträge | | | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | | | 579,83 |
| Sonstige Steuern | | | | | 359,00 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | | | |
| Jahresergebnis | | | | | 39.566,91 |

ArGe PSA Bocholt/Borken GbR

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | | | 0,00 |
| Fremdkapitalquote | % | | | 100,00 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | | | 0,00 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | | | 2,56 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | | | 2,50 |
| Cash flow | TEUR | | | 18,39 |

Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB)



Schaffeldstraße 74
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71/ 24 63- 0
Telefax: 0 28 71/ 24 63- 63
E-Mail: info@esb.bocholt.de
<http://www.bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 25.500.000,00 €

Sondervermögen der Stadt Bocholt

Allgemeines

Gründung: 01.01.1993

Erweiterung des Geschäftsbetriebes: 01.01.2008

Es handelt sich um eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung ohne Rechtspersönlichkeit gemäß § 107 Abs. 2 GO NRW.

Ziel und öffentlicher Zweck der Einrichtung

Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist

- a) als eigenständig zu erledigende Aufgaben:
 - die Abfallentsorgung
 - die Straßenreinigung (inkl. Winterdienst)
 - die Stadtentwässerung

- b) als im Auftrag anderer Einrichtungen der Stadt zu erledigende Aufgaben
 - die Straßenunterhaltung
 - die Grünflächenunterhaltung
 - die Sport- und Spielplatzunterhaltung

- die gärtnerische Schulhofunterhaltung
- das Bestattungswesen inkl. Friedhofsunterhaltung
- die Unterhaltung von Gewässern 2. Ordnung
- die Unterhaltung der Deponie Bocholt-Lankern
- das Fuhrparkmanagement ausgenommen die Fahrzeuge der Feuerwehr

c) als ergänzend zu erledigende Aufgaben

die Führung etwaiger Hilfs- und Nebenbetriebe und alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte

Ziel des Unternehmens ist es, die ihm durch die Betriebssatzung zugewiesenen Aufgaben (siehe Zweck) wirtschaftlich und zuverlässig zu erfüllen.

Organe der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

a) Betriebsausschuss

11 Mitglieder:

Barbara Fölting (Vorsitzende)
 Johannes Dyhringer
 Helmut Eing
 Alfons Tepasse
 Ernst Klöcker
 Jürgen Saul (stellv. Vorsitzender)
 Dirk Hendricks
 Klaus-Peter Duhme
 Eugenie van Meerbeke

 Karl Harmeling
 Burkhard Henneken

Ersatzmitglieder:

Ludger Ahold
 Andreas Sahlmann
 Wilhelm Schepers
 Reinhold Kampshoff
 Heinrich Tepasse
 Kerstin Erkens
 Mirko Tanjsek
 Klaus Holthausen
 Christof Paffrath
 Elisabeth Löckener
 Peter Rolf
 Ilona Weißing
 Ursula Rademacher

b) Betriebsleitung

Betriebsleiter:

Gisbert Jacobs

Stellvertretender Betriebsleiter:

Peter Wansing

Wichtige Verträge

Darlehensvertrag mit der Stadt Bocholt vom 30.01.2008

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bocholt hat mit Beschluss vom 30.01.2008 dem ESB ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 100,0 Mio. € übertragen. Dieses Darlehen wird dem Betrieb langfristig zur Aufgabenerfüllung zur Verfügung gestellt.

Verträge zwischen dem ESB und der Grüne-Punkt-Duales System Deutschland GmbH, Köln

Nach Kündigung des Vertrages über den Aufbau und Betrieb eines Systems zur Erfassung und Sortierung von gebrauchten Verkaufsverpackungen vom 21.12.1992 durch die DSD GmbH hat diese den ESB ab dem 01.01.2004 mit der Erfassung und Verwertung des Altpapiers und den Verkaufsverpackungen mit dem grünen Punkt im Stadtgebiet Bocholt vorläufig beauftragt. Er Vertrag ist mit Vereinbarung vom 14. April 2010 bis zum 31. Dezember 2010 und mit Vereinbarung vom 06. April 2011 bis zum 31.12. 2011 verlängert worden.

Die DSD GmbH hat mit der Stadt Bocholt am 12.12.2003 eine Vereinbarung abgeschlossen über die Kostenbeteiligung und der Stellplatzreinigung für den Zeitraum vom 01.01.2004 bis 31.12.2006. Die Vereinbarung wurde bis zum 31.12.2011 verlängert.

Vertrag zwischen der Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG) und dem ESB vom 13.05.2005

Der ESB erbringt für die ABG Entsorgungsleistungen von Leichtverpackungen und von Altglas. Die Leistungserbringung wurde auf Basis des Vertrages vom 13.05.2005 für den Zeitraum 01.01.2008 bis 31.12.2010 festgelegt. Mit Vertrag vom 15. November 2010 ist die Vereinbarung für die Entsorgung von Leichtverpackungen bis zum 31. Dezember 2013 und für die Glasentsorgung bis zum 31. Dezember 2012 verlängert worden.

Subunternehmerverträge zwischen dem ESB und der Firma Borchers Kreislaufwirtschaft GmbH, Borken

Nachdem die Sortierung der Leichtverpackungen ab dem 01.01.2005 nicht mehr zu den vertraglichen Pflichten des ESB zählt, wurden die Verträge mit der Firma Borchers entsprechend angepasst. Danach übernimmt die Firma Borchers neben den Materialien Altpapier und Altglas auch die Leichtverpackungen ab Umladeanlage EGB und führt diese einer Verwertung entsprechend den Vorgaben des Systembetreibers zu.

Vereinbarung über die Kompostierung von Grün- und Gartenabfällen im Einzugsbereich der Deponie Bocholt zwischen dem ESB und der Entsorgungsgesellschaft des Kreises Borken (EGW) vom 09.12.1996

Durch diese Vereinbarung wird der ESB ermächtigt, die Grünabfallkompostierung dezentral in Bocholt weiter zu betreiben. Mit der Durchführung hat der ESB die Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH beauftragt, die im Industriepark Bocholt über ein geeignetes Grundstück und eine entsprechende Genehmigung verfügt.

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen dem Kreis Borken und der Stadt Bocholt zur Regelung der Aufgabenverteilung bei der Entsorgung zwischen dem Kreis Borken, der Stadt Bocholt und der Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH vom 14.05.2003

Der Vertrag trat rückwirkend zum 01.01.2003 in Kraft und hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2006. Er verlängert sich um jeweils zwei weitere Jahre sofern nicht eine Vertragspartei fristgerecht (1 Jahr vor Ablauf) kündigt.

Vertrag zwischen dem ESB und der Regionalverkehr Münsterland GmbH, Münster, vom 20.05.2008

Der ESB erbringt für die Regionalverkehr Münsterland GmbH diverse Dienstleistungen am Standort Benzstraße 7, u. a. die Bereitstellung der Tankstelle und der Waschanlage sowie die Verpachtung von Flächen und Büroräumen. Mit Wirkung vom 1. Juli 2010 wurde ein vergleichbarer Vertrag mit der SWK Fahrservice GmbH, Krefeld, geschlossen.

Vertrag zwischen der Stadt Bocholt und der Fa. Borchers Kreislaufwirtschaft vom 24.07.2009

Auf der Grundlage einer europaweiten Ausschreibung erhielt die Fa. Borchers Kreislaufwirtschaft den Zuschlag zur Entsorgung des Klärschlammes für den Zeitraum 01. September 2009 – 31. August 2011. Der ESB hat eine einseitige Option, den Vertrag um zwei Jahre zu verlängern.

Personal und Stellen

| | |
|-------------|------------------------------|
| 2008 | 179,75 Beschäftigte /Stellen |
| 2009 | 175 Beschäftigte/Stellen |
| 2010 | 175 Beschäftigte/Stellen |

Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB)

| | | Leistungsdaten | | |
|--|------------|----------------|---------------|---------------|
| | Angaben in | 2010 | 2009 | 2008 |
| <u>Entsorgungen von Abfällen aus Haushaltungen und vergleichbaren Einrichtungen</u> | | | | |
| Hausmüll | t | 13.959 | 14.087 | 14.057 |
| Sperrmüll | t | 920 | 980 | 935 |
| Problemmüll | t | 103 | 113 | 100 |
| <i>Gesamt:</i> | t | 14.982 | 15.180 | 15.092 |
| <u>Abfälle zur Verwertung</u> | | | | |
| Glas | t | 1.574 | 1.594 | 1.631 |
| Papier | t | 5.331 | 5.464 | 5.230 |
| Leichtverpackungen | | 1.604 | 1.599 | 1.609 |
| Bioabfall | t | 9.107 | 9.531 | 9.516 |
| Sperr. Grünabfälle | t | 2.040 | 2.170 | 1.996 |
| Elektroschrott | t | 576 | 587 | 577 |
| Sonstige Wertstoffe | t | 3.351 | 3.383 | 3.194 |
| <i>Gesamt:</i> | t | 23.583 | 24.328 | 23.753 |
| Abfälle insgesamt (Beseitigung/Verwertung) | t | 38.565 | 39.508 | 38.845 |

Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB)

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|--------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 136.568.603 | 94,7% | 137.943.838 | 99,7% | 134.143.303 | 97,9% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 921.558 | 0,6% | 1.087.398 | 0,8% | 916.753 | 0,7% |
| Sachanlagen | 135.368.658 | 93,9% | 136.578.052 | 98,7% | 132.948.163 | 97,0% |
| Finanzanlagen | 278.388 | 0,2% | 278.388 | 0,2% | 278.388 | 0,2% |
| B. Umlaufvermögen | 7.559.140 | 5,2% | 367.570 | 0,3% | 2.845.687 | 2,1% |
| Vorräte | 100.363 | 0,1% | 43.922 | 0,0% | 89.173 | 0,1% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.603.684 | 1,1% | 321.772 | 0,2% | 515.131 | 0,4% |
| Liquide Mittel | 5.855.092 | 4,1% | 1.875 | 0,0% | 2.241.384 | 1,6% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 30.372 | 0,0% | 33.622 | 0,0% | 34.742 | 0,0% |
| Summe Aktiva | 144.158.115 | 100,0% | 138.345.029 | 100,0% | 137.023.733 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 27.632.319 | 19,2% | 27.152.099 | 19,6% | 27.526.379 | 20,1% |
| Stammkapital | 25.500.000 | 17,7% | 28.000.000 | 20,2% | 28.000.000 | 20,4% |
| Ausstehende Einlagen | | 0,0% | -2.610.664 | -1,9% | -2.610.664 | -1,9% |
| Rücklagen | 868.997 | 0,6% | 979.661 | 0,7% | 979.661 | 0,7% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 611.089 | 0,4% | 525.082 | 0,4% | 525.082 | 0,4% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 652.233 | 0,5% | 258.020 | 0,2% | 632.299 | 0,5% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Sonderposten für Investitionszuschüsse | 5.046.490 | 3,5% | 5.013.905 | 3,6% | 4.750.298 | 3,5% |
| C. Rückstellungen | 5.435.812 | 3,8% | 2.274.368 | 1,6% | 1.351.140 | 1,0% |
| D. Verbindlichkeiten | 106.043.493 | 73,6% | 103.904.657 | 75,1% | 103.395.917 | 75,5% |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| F. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 144.158.115 | 100,0% | 138.345.029 | 100,0% | 137.023.733 | 100,0% |

Aus dem Vergleich der Bilanzen der Jahre 2009 und 2010 geht hervor, dass sich die Bilanzsumme um knapp 6 Mio. € erhöht hat. Ein wesentlicher Grund dafür liegt in der Übertragung der Gebührenbereiche und damit auch der vorhandenen Gebührenrücklagen vom Kernhaushalt der Stadt Bocholt auf den ESB. Allein hieraus resultiert eine Bilanzverlängerung von 3 Mio. €. Hinzu kommen höhere Beträge bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten auf der Passivseite, denen höhere Forderungen und ein höherer Kassenbestand auf der Aktivseite gegenüber stehen.

Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB)

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 30.297.350,88 | 30.562.441,80 | 31.077.268,13 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 163.978,61 | 136.144,16 | 149.193,17 |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 30.461.329,49 | 30.698.585,96 | 31.226.461,30 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.024.667,50 | 1.022.300,01 | 713.892,12 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -3.025.656,70 | -3.123.074,79 | -3.085.734,31 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -6.320.056,05 | -7.228.720,19 | -8.506.426,92 |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -6.083.318,95 | -6.103.809,18 | -5.819.282,57 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.879.039,66 | -1.885.117,38 | -1.841.522,14 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -4.708.076,88 | -4.577.627,13 | -4.446.003,71 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.396.898,47 | -2.009.176,79 | -1.075.738,78 |
| Erträge aus Beteiligungen | 50.000,00 | 80.000,00 | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 134.629,67 | 60.504,19 | 105.616,96 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -6.627.246,41 | -6.571.037,02 | -6.571.202,85 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 630.333,54 | 362.827,68 | 700.059,10 |
| Außerordentliche Erträge | 76.585,48 | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | -31.010,00 | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 2.878,64 | -78.790,76 | -39.373,97 |
| Sonstige Steuern | -26.554,28 | -26.017,01 | -28.385,82 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 652.233,38 | 258.019,91 | 632.299,31 |

Betrachtet man die Entwicklung der Umsatzerlöse der Jahre 2008 bis 2010 lässt sich ein leichter Rückgang feststellen. Erläuternd ist hier zu ergänzen, dass ab 2010 die Gebühreneinnahmen direkt dem ESB zufließen. Eine Vergleichbarkeit der Zahlen ist trotzdem gegeben, da vor 2010 die Gebühren auf dem Wege einer Verrechnung mit der Stadt Bocholt an den ESB weitergeleitet wurden und damit als Umsatzerlös ausgewiesen wurden.

Auch für 2010 wurde ein Überschuss erwirtschaftet. Dieser fiel mit 652.233,38 € deutlich höher aus als der des Jahres 2009 (258.019,91 €) und übertrifft den Jahresüberschuss des Jahres 2008 um ca. 20.000,- €. Hierbei gilt es aber zu berücksichtigen, dass ein Betrag von 156.000,-€ auf das erstmals in 2010 anzuwendende Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG) zurückzuführen ist und das Ergebnis unter Berücksichtigung dieses nicht tatsächlich erwirtschafteten Überschusses zu betrachten ist.

Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB)

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------------|------------------------|------------|------------|
| | Angaben in | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 19,17 | 19,63 | 20,09 |
| Fremdkapitalquote | % | 80,83 | 80,37 | 79,91 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 2,20 | 1,34 | 2,54 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | 2,00 | 1,19 | 2,25 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 2,15 | 0,84 | 2,03 |
| Cash flow | TEUR | 8554,34 | 6022,48 | 10977,00 |

Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG mbH)

Schaffeldstraße 74
46395 Bocholt



Telefon: 0 28 71/ 24 63- 0
Telefax: 0 28 71/ 24 63- 63
<http://www.bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital : 125.000 €

Stadt Bocholt : 125.000 € 100,00 %

Allgemeines

Gründung: 20.03.2003
Aufnahme der Geschäftstätigkeit: 01.01.2005

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Gegenstand der Gesellschaft ist die Beteiligung an der Durchführung der Erfassung und Sortierung gebrauchter Verpackungen im Bereich der Stadt Bocholt sowie die Entsorgung von ihr überlassenen sonstigen Abfälle.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte einzugehen, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern und im Einklang mit dem kommunalen Wirtschaftsrecht stehen.

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.

Organe der Gesellschaft

a) Geschäftsführung

Dipl.-Ing. Gisbert Jacobs

b) Gesellschafterversammlung

3 Mitglieder:

Barbara Fölting
Dirk Hendricks
Dipl.-Ing. Ulrich Paßlick

Ersatzmitglieder:

Alfons Tepasse
Jürgen Saul
Bevollmächtigter des Bürgermeisters

Wichtige Verträge

Vertrag zwischen der Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG) und dem ESB vom 13.05.2005

Der ESB erbringt für die ABG Entsorgungsleistungen von Leichtverpackungen und von Altglas. Der Vertrag wurde bis zum 31.12.2010 verlängert.

Personal und Stellen

| | Personal |
|-------------|--|
| 2008 | keine Arbeitnehmer, nur Mitglieder + Geschäftsführer |
| 2009 | keine Arbeitnehmer, nur Mitglieder + Geschäftsführer |
| 2010 | keine Arbeitnehmer, nur Mitglieder + Geschäftsführer |

Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG mbH)

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 400 | 0,1% | 400 | 0,2% | 400 | 0,2% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Sachanlagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Finanzanlagen | 400 | 0,1% | 400 | 0,2% | 400 | 0,2% |
| B. Umlaufvermögen | 277.999 | 99,9% | 251.797 | 99,8% | 226.042 | 99,8% |
| Vorräte | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 69.792 | 25,1% | 89.765 | 35,6% | 60.931 | 26,9% |
| Liquide Mittel | 208.207 | 74,8% | 162.032 | 64,2% | 165.111 | 72,9% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Aktiva | 278.399 | 100,0% | 252.197 | 100,0% | 226.442 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 159.476 | 57,3% | 151.929 | 60,2% | 148.756 | 65,7% |
| Gezeichnetes Kapital | 125.000 | 44,9% | 125.000 | 49,6% | 125.000 | 55,2% |
| Kapitalrücklage | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 26.929 | 9,7% | 23.756 | 9,4% | 16.767 | 7,4% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 7.547 | 2,7% | 3.173 | 1,3% | 6.989 | 3,1% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Rückstellungen | 7.004 | 2,5% | 3.710 | 1,5% | 4.695 | 2,1% |
| C. Verbindlichkeiten | 111.919 | 40,2% | 96.558 | 38,3% | 72.991 | 32,2% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 278.399 | 100,0% | 252.197 | 100,0% | 226.442 | 100,0% |

Die Bilanzsumme weist im Vergleich zum Vorjahr einen um ca. 26.000,- € höheren Betrag auf. Die Hauptursache liegt in höheren Verbindlichkeiten gegenüber dem ESB auf der Passiv-Seite, dem ein höheres Bankguthaben gegenübersteht

Abfallentsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG mbH)

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Umsatzerlöse | 302.128,40 | 294.229,93 | 264.839,23 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 302.128,40 | 294.229,93 | 264.839,23 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 643,37 | 179,01 | 354,34 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -296.085,84 | -288.524,38 | -259.711,88 |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | | | |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.238,93 | -2.982,74 | -2.078,68 |
| Erträge aus Beteiligungen | 9.780,87 | | 370,55 |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | -405,77 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 638,06 | 853,52 | 5.804,81 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -240,00 | | |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 14.625,93 | 3.755,34 | 9.172,60 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -7.078,50 | -582,73 | -2.183,58 |
| Sonstige Steuern | | | |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 7.547,43 | 3.172,61 | 6.989,02 |

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Umsatzerlös leicht gestiegen. Die Umsatzerlöse entfallen mit rd. 73.000,- € auf die Glasentsorgung und mit rd. 229.000,-€ auf die Entsorgung von Leichtverpackungen. Die ABG hat von der ArGe Erfassung Verkaufsverpackung LVP Kreis Borken GbR eine Gewinnausschüttung von rd. 10.000,- € erhalten.

Abfallentsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG mbH)

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|-------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 57,28 | 60,24 | 65,69 |
| Fremdkapitalquote | % | 42,72 | 39,76 | 34,31 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 9,19 | 2,47 | 6,17 |
| Umsatzrentabilität (butto) | % | 4,84 | 1,28 | 3,46 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 2,50 | 1,08 | 2,64 |
| Cash flow | TEUR | 10,84 | 2,19 | 7,36 |

Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)



Bovenkerkesch 14
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71/ 22 75 61
Telefax: 0 28 71/ 22 75 63
E-Mail: info@egb-bocholt.de
<http://www.egb-bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

| | | |
|----------------|--------------|---------|
| Stammkapital: | 306.775,13 € | |
| Stadt Bocholt: | 153.387,56 € | 50,00 % |

Allgemeines

Neufassung des Gesellschaftsvertrages 01.12.1995

Ziel und öffentlicher Zweck der Einrichtung

Ziel des Unternehmens ist es, die ihm durch den Gesellschaftszweck ergebenden Aufgaben zuverlässig und wirtschaftlich zu erfüllen.

Der Zweck der Gesellschaft ist

- a) das Einsammeln, Befördern, Umladen, Sortieren und Verwerten von Abfällen im Sinne der geltenden Abfallgesetze und des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes (KrW-/AbfG) in der jeweils geltenden Fassung einschließlich deren Vermarktung unter Beachtung der gesetzlichen Ziele der Abfallwirtschaft bzw. der Grundsätze der Kreislaufwirtschaft, insbesondere die Errichtung und der Betrieb einer Abfallumladeanlage in Bocholt;
- b) die Beteiligung an Unternehmen gleicher Art und solchen Unternehmen, die seinen Zweck zu fördern geeignet sind,

der **öffentliche** Zweck der Gesellschaft besteht in der Zusammenarbeit mit den entsorgungspflichtigen Körperschaften des öffentlichen Rechts bzw. mit den öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgern zur Erfüllung der ihnen obliegenden Aufgaben.

Organe der Gesellschaft (Stand 01.04.2010)

a) Geschäftsführung

Georg Borchers
Gisbert Jacobs

b) Gesellschafterversammlung

1 Vertreter der Stadt:

Jürgen Elmer

Persönliche Vertreter:

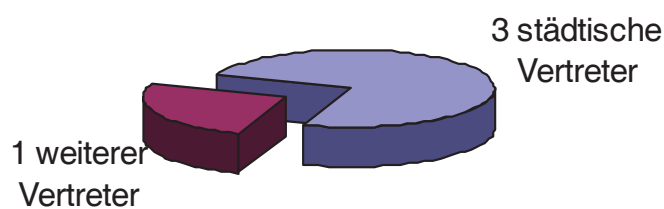
Peter Nebelo

c) Beirat

3 Vertreter der Stadt:

Barbara Fölting
Jürgen Saul
Dipl.-Ing. Ulrich Paßlick

Zusammensetzung des Beirates*



*Die Stimmrechte der Beiratsmitglieder richten sich nach der prozentualen Beteiligung eines jeden Gesellschafters an der Gesellschaft.

Wichtige Verträge

Vertrag zwischen der Stadt Bocholt und der EGB vom 23.04.1996 über ein Erbbaurecht an dem Grundstück Bovenkerkesch 14 in Bocholt

Die Stadt Bocholt bestellt an ihrem Grundstück Bovenkerkesch 14 ein Erbbaurecht auf die Dauer von 60 Jahren. Die Erbbauberechtigte EGB verpflichtet sich, dieses Grundstück zum Betrieb einer Firma für das Einsammeln, Befördern, Umladen, Sortieren und Verwerten von Abfällen zu bebauen und die Betriebsanlagen anschließend zu betreiben.

Personal und Stellen

| | Personal |
|-------------|-----------------------|
| 2008 | 6 + 2 Geschäftsführer |
| 2009 | 6 + 2 Geschäftsführer |
| 2010 | 5 + 2 Geschäftsführer |

Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|--|----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 372.911 | 40,6% | 433.318 | 41,3% | 497.152 | 46,1% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände/ Sachanlagen | 1.881 | 0,2% | 3.493 | 0,3% | 497.152 | 46,1% |
| Finanzanlagen | 371.030 | 40,4% | 429.825 | 40,9% | | 0,0% |
| B. Umlaufvermögen | 542.037 | 59,1% | 614.311 | 58,5% | 577.831 | 53,6% |
| Vorräte | 9.024 | 1,0% | 14.430 | 1,4% | 21.987 | 2,0% |
| Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände | 201.367 | 21,9% | 256.017 | 24,4% | 400.172 | 37,1% |
| Liquide Mittel | 331.646 | 36,1% | 343.864 | 32,7% | 155.672 | 14,4% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 2.541 | 0,3% | 2.744 | 0,3% | 2.915 | 0,3% |
| Summe Aktiva | 917.489 | 100,0% | 1.050.373 | 100,0% | 1.077.898 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 573.481 | 62,5% | 565.010 | 53,8% | 576.182 | 53,5% |
| Gezeichnetes Kapital | 306.775 | 33,4% | 306.775 | 29,2% | 306.775 | 28,5% |
| Kapitalrücklage | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | 460 | 0,1% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 158.235 | 17,2% | 109.407 | 10,4% | 107.399 | 10,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 108.011 | 11,8% | 148.827 | 14,2% | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | 162.008 | 15,0% |
| B. Rückstellungen | 43.225 | 4,7% | 46.281 | 4,4% | 66.083 | 6,1% |
| C. Verbindlichkeiten | 300.784 | 32,8% | 439.082 | 41,8% | 435.634 | 40,4% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 917.489 | 100,0% | 1.050.373 | 100,0% | 1.077.899 | 100,0% |

Die Bilanzsumme vermindert sich gegenüber dem Vorjahr um rund 132.900,- € auf rd. 918.000,- €. Dieser noch einmal gesunkene Betrag ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass im Bereich des Sachanlagevermögens planmäßig abgeschrieben wurde, aber die EGB in den letzten Jahren nur vergleichsweise geringe Investitionen getätigt hat. Dementsprechend ergaben sich dadurch keine negativen Auswirkungen auf die Liquidität des Betriebes. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wurden zum Stichtag 31.12.2010 um rd. 54.700,- € auf 132.300,- € reduziert. Ein weiterer Grund für die Bilanzverkürzung liegt in geringeren Forderungen auf der Aktivseite, denen niedrigere Verbindlichkeiten auf der Passivseite gegenüberstehen.

Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | 2.228.847,11 | 2.442.092,68 | 2.729.204,19 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 2.228.847,11 | 2.442.092,68 | 2.729.204,19 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 22.976,54 | 10.296,11 | 30,00 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -43.034,48 | -20.635,16 | -17.146,02 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -42.861,87 | -77.944,02 | -103.027,40 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -10.260,66 | -13.642,11 | -19.927,40 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -61.248,45 | -65.931,28 | -69.796,00 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.930.536,37 | -2.049.475,60 | -2.275.267,74 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 969,81 | 607,72 | 437,04 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -6.384,06 | -8.881,79 | -10.118,18 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 158.467,57 | 216.486,55 | 234.388,49 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -45.016,73 | -62.223,40 | -66.944,10 |
| Sonstige Steuern | -5.439,71 | -5.435,79 | -5.436,09 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 108.011,13 | 148.827,36 | 162.008,30 |

Die Gewinn- und Verlustrechnung zeigt, dass die Umsatzerlöse der EGB stärker zurückgegangen sind als die betrieblichen Aufwendungen. Somit liegt das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit mit rd. 159.000,-€ um rd. 58.000,- € unter dem Vorjahreswert, nach Steuern wurde ein Überschuss von 108.011,13 € erzielt, der um rd. 48.000,- € geringer ausfällt als im Vorjahr.

Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)

| Angaben in | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|-----|------------------------|------------|------------|
| | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 62,51 | 53,79 | 53,45 |
| Fremdkapitalquote | % | 37,49 | 43,21 | 46,55 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 27,63 | 38,32 | 40,68 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | 7,11 | 8,86 | 8,59 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 4,85 | 6,09 | 5,94 |
| Cash flow | EGB | 10,84 | 2,19 | 188,64 |

Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB)



Berliner Platz 1
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71/ 95 3 - 0
Telefax: 0 28 71/ 95 3 - 174
<http://www.bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 40.000.000,00 €

Sondervermögen der Stadt Bocholt

Allgemeines

Gründung: 01.01.2008

Es handelt sich um eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung ohne Rechtspersönlichkeit gemäß § 107 Abs. 2 GO NRW.

Ziel und öffentlicher Zweck der Einrichtung

Zweck der Gebäudewirtschaft Bocholt ist die zentrale Bewirtschaftung der städtischen Verwaltungsgebäude, Schulen, Sporthallen, Betriebsgebäude, Wohnungen und sonstiger Gebäude, die der Stadt Bocholt zur Erfüllung ihrer Aufgaben dienen. Der Betriebszweck umfasst auch die Planung, die Errichtung, die Bauunterhaltung, die An- und Vermietung sowie den Abriss der in Satz 1 genannten Liegenschaften. Weiter gehören zum Betriebszweck die Bewirtschaftung von Nebenflächen und Nebennutzungen, Grundstücksgeschäfte im notwendigen Zusammenhang mit dem Betriebszweck sowie alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte. Ab dem 01.07.2010 fällt auch die Beschaffung und Verwaltung von Schulmobiliar in den Aufgabenbereich des Betriebes.

Hauptziele der GWB sind dabei die Werterhaltung der Bausubstanz und die Optimierung der Wirtschaftlichkeit bei den Gebäudekosten.

Organe der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

a) Betriebsausschuss

11 Mitglieder:

Andreas Sahlmann (stellv. Vorsitzender)
Johannes Dyhringer
Helga Grunewald
Andreas Pferdekemper
Bernhard Verdirk
Dirk Hendricks
Gerhard Müller
Stefan Schmeink
Elisabeth Löckener (Vorsitzende)

Dieter Hübers
Yamal Bijaouan

Ersatzmitglieder:

Alois Kopmann
Helmut Eing
Barbara Fölting
Gregor Hochrath
Wilhelm Schepers
Florian Meyerermann
Klaus-Peter Duhme
Mirko Tanjsek
Frank Büning
Hermann Leiting
Richard Schwung
Paul Boytinck
Ilona Weißing

b) Betriebsleitung

Betriebsleiter:

Johannes Bruns

Stellvertretender Betriebsleiter:

Heinz-Jürgen Konkel

Wichtige Verträge

Stromlieferungsvertrag mit der Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW) vom 30.11.2004/ 25.01.2005

Für den Zeitraum 01.01.2005 bis 31.12.2010 liefert die BEW elektrische Energie für die einzelnen im Vertrag aufgeführten Abnahmestellen im Mittelspannungs -und Niederspannungsnetz. Im Fall einer Nichtkündigung des Vertrages drei Monate vor Vertragsende verlängert sich der Energielieferungsvertrag jeweils um 1 Jahr.

Mietvertrag mit der ITG Shopping-Arkaden Bocholt Wolf GmbH & Co. KG vom 31.01./04.02.2000; 28 Juli /05.August 2010 (neues Vertragswerk)

Der Vertrag über die Anmietung von Räumen für die Verwaltungsnebenstelle in den Shopping-Arkaden Bocholt lief zunächst bis zum 31.05.2010. Mit Vertragswerk vom 28.Juli/05.August 2010 verlängert bis 31.12.2025. Im Falle einer Nichtkündigung des Vertrages 12 Monate vor Vertragsende verlängert sich der Mietvertrag um jeweils 2 Jahre.

Darlehensvertrag mit der Stadt Bocholt vom 17.12.2008

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bocholt hat mit Beschluss vom 17.12.2008 der GWB ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 20,0 Mio. € übertragen. Dieses Darlehen wird dem Betrieb langfristig zur Aufgabenerfüllung zur Verfügung gestellt.

Mietvertrag mit dem Kreis Borken vom 23.12.1996

Die Vermietung der Kaufmännischen Berufsbildenden Schulen (jetzt Berufskolleg Am Waserturm) sowie der ehemaligen Langenbergschule an den Kreis Borken ist auf unbestimmte Zeit angelegt.

Wesentliche Finanz-und Leistungsbeziehungen zu anderen Beteiligungen und der Kernverwaltung

BEW GmbH

Lieferung von Energie- und Wasserbezug sowie Abwasserreinigung von rd. 2.193.600 € durch die BEW GmbH an die GWB

ESB

Erstattungen an den ESB für die durch die GWB in Anspruch genommen Leistungen wie Pflege Grünanlagen, Mieten und Fahrzeugstellung i.H.v. 172.400,- €.

Stadt Bocholt (Kernverwaltung)

Miete und Nebenkostenerstattung für Verwaltungs- und Schulgebäude der Stadt Bocholt an die GWB in Höhe von 9.519.600 €.

Zinszahlungen i.H. v. 1.343.500,- € für ein Gesellschafterdarlehen der Stadt Bocholt an die GWB über 20.000.000,-€.

366.000,- € an die Kernverwaltung für die Inanspruchnahme von Leistungen der Kernverwaltung durch die GWB

138.700,- € von der Kernverwaltung an die GWB für Leistungen der GWB an die Kernverwaltung

Personal und Stellen

| | Personal |
|-------------|-----------------|
| 2008 | 130 |
| 2009 | 119 |
| 2010 | 101 |

Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB)

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|--------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 145.386.904 | 99,8% | 138.350.693 | 99,8% | 132.064.935 | 99,7% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.656 | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Sachanlagen | 145.385.248 | 99,8% | 138.350.693 | 99,8% | 132.064.935 | 99,7% |
| Finanzanlagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Umlaufvermögen | 311.004 | 0,2% | 243.667 | 0,2% | 366.548 | 0,3% |
| Vorräte | 47.618 | 0,0% | 56.907 | 0,0% | 80.784 | 0,1% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 263.386 | 0,2% | 186.760 | 0,1% | 263.497 | 0,2% |
| Liquide Mittel | | 0,0% | | 0,0% | 22.267 | 0,0% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 19.927 | 0,0% | 3.396 | 0,0% | 5.625 | 0,0% |
| Summe Aktiva | 145.717.835 | 100,0% | 138.597.756 | 100,0% | 132.437.107 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 50.977.900 | 35,0% | 51.817.296 | 37,4% | 53.270.139 | 40,2% |
| Stammkapital | 40.000.000 | 27,5% | 40.000.000 | 28,9% | 40.000.000 | 30,2% |
| Rücklagen | 14.599.756 | 10,0% | 14.599.756 | 10,5% | 14.599.756 | 11,0% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -2.782.460 | -1,9% | -1.329.618 | -1,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -839.396 | -0,6% | -1.452.842 | -1,0% | -1.329.618 | -1,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Sonderposten für Zuwendungen | 63.172.173 | 43,4% | 52.307.536 | 37,7% | 53.800.940 | 40,6% |
| C. Rückstellungen | 918.074 | 0,6% | 973.738 | 0,7% | 894.574 | 0,7% |
| D. Verbindlichkeiten | 30.643.117 | 21,0% | 33.486.697 | 24,2% | 24.471.455 | 18,5% |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 6.571 | 0,0% | 12.489 | 0,0% | | 0,0% |
| F. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 145.717.835 | 100,0% | 138.597.756 | 100,0% | 132.437.107 | 100,0% |

Das Anlagevermögen hat sich zum Stichtag 31.12. um rd. 7 Mio.€ zum Vorjahr erhöht. Dieser Saldo ergibt sich aus den Abschreibungen und der Übernahme der „Neuen Feuerwache“ und einiger erster (Schul-) Gebäude aus den Sanierungsmaßnahmen aus dem Konjunkturprogramm II in das Anlagevermögen.

Der Vortrag des in 2010 erwirtschafteten Jahresfehlbetrages von 839.400,- € hat eine entsprechende Minderung des Eigenkapitals auf nun 50.917.000,- € zur Folge. Die Sonderposten für Zuwendungen stiegen unter Berücksichtigung der ertragswirksamen Auflösungen um rd. 11.000.000,-€. Dieser Zugang ist bedingt durch den 100%igen Baukostenzuschuss durch den Kernhaushalt für die Feuerwache, Zuschüsse aus dem Konjunkturprogramm II und Zuschüsse für die Übernahme des Schulmobiliars vom Kernhaushalt.

Zur Finanzierung von Investitionen wurden in 2010 Kredite in Höhe von 4,7 Mio € neu aufgenommen. Gleichzeitig reduziert sich die Summe der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber dem Kernhaushalt um 2,8 Mio € (Verminderung der Zahlungsverbindlichkeiten aus der Einheitskasse). Insofern hat eine Verschiebung von der sehr kurzfristigen zu einer langfristigen Finanzierung stattgefunden.

Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB)

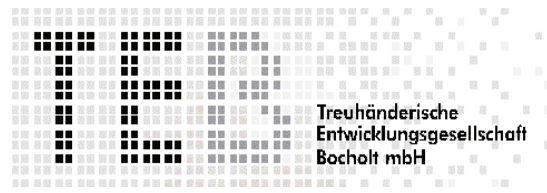
| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 10.707.183,32 | 10.442.904,83 | 10.671.449,42 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 308.007,65 | 276.036,31 | 325.742,64 |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 11.015.190,97 | 10.718.941,14 | 10.997.192,06 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.503.950,56 | 1.943.718,98 | 2.213.533,00 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -163.078,08 | -233.869,12 | -84.674,35 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -4.650.967,01 | -4.632.753,99 | -4.759.838,49 |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -2.380.779,20 | -2.609.155,28 | -2.632.320,13 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -651.321,11 | -604.184,88 | -777.504,16 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -3.789.753,43 | -3.629.979,68 | -3.902.531,49 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.320.120,74 | -1.035.543,33 | -996.806,82 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 319,19 | 29.853,15 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.400.163,43 | -1.368.001,27 | -1.414.186,39 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -837.041,47 | -1.450.508,24 | -1.327.283,62 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | |
| Sonstige Steuern | -2.354,40 | -2.333,94 | -2.333,94 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | -839.395,87 | -1.452.842,18 | -1.329.617,56 |

In 2010 sind die Umsatzerlöse um rd. 265.000,- € zum Vorjahr auf rd. 10.707.000,- € gestiegen. Diese Steigerung ist im Wesentlichen verursacht durch höhere Nebenkostenerstattungen durch die Stadt Bocholt (+323.100,-€), geringere Mieten und Pachten von der Stadt Bocholt (-167.600,-€) und höhere sonstigen Miet- und Pachteinahmen. Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten neben den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (1,947 Mio.€) insbesondere Erträge aus Versicherungserstattungen in Höhe von 319.000,- €. Diese betreffen zu 258.000,- € einen Brandschaden, der in selber Höhe unter den „sonstigen betrieblichen Aufwendungen“ abgebildet ist und somit hier die Steigerungen zum Vorjahresergebnis verursachen. Die Verringerung der Personalausgaben zum Vorjahr um rd. 180.000,-€ ist bedingt durch den geringeren Aufwand für Vergütungen und Sozialabgaben bei den Tarifbeschäftigten (weniger Personal) und bei Veränderungen bei den Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeitregelungen.

Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB)

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 34,98 | 37,38 | 40,22 |
| Fremdkapitalquote | % | 65,02 | 62,62 | 59,78 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | -1,64 | -2,79 | -2,49 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | -7,81 | -13,88 | -12,44 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | -7,83 | -13,91 | -12,46 |
| Cash flow | TEUR | 13.759,3 | 722,90 | 1611,44 |

TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH



Berliner Platz 1
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71/ 95 34 37
Telefax: 0 28 71/ 95 34 38
<http://www.bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

| | | |
|----------------|----------|----------|
| Stammkapital: | 25.000 € | |
| Stadt Bocholt: | 25.000 € | 100,00 % |

Allgemeines

| | |
|-------------------------|------------|
| Gründung: | 27.06.2000 |
| Aufnahme der Tätigkeit: | 01.07.2000 |

Ziel und öffentlicher Zweck der Einrichtung

Ziel und öffentlicher Zweck der TEB ist die Durchführung von Aufgaben der städtebaulichen Entwicklungsmaßnahme Bocholt-Feldmark nach Maßgabe der vom Rat beschlossenen Entwicklungssatzung sowie die Durchführung von Aufgaben des Bocholter Bodenmanagements entsprechend den Zielen des Grundsatzbeschlusses „Bodenmanagement und sozialgerechte Bodennutzung“. Die Aufgaben des Bocholter Bodenmanagements umfassen insbesondere die treuhänderische Verwaltung, Bewirtschaftung und finanzwirtschaftliche Abwicklung des Bodenfonds.

Organe der Gesellschaft

a) Geschäftsführung

Dipl.-Ing. Ulrich Paßlick

b) Gesellschafterversammlung

4 Vertreter der Stadt:

Peter Nebelo
Andreas Pferdekemper
Gerhard Müller

Persönliche Vertreter:

Thomas Waschki
Alfons Tepasse
Jürgen Saul

Jürgen Elmer (als Stadtkämmerer geborenes beratendes Mitglied)

Wichtige Verträge

Entwicklungsträgervertrag zwischen der TEB und der Stadt Bocholt vom 25.10.2000

Der Vertrag ist rückwirkend zum 01.07.2000 in Kraft getreten und läuft auf unbestimmte Zeit. Er regelt im Wesentlichen die Aufgaben der TEB als Entwicklungsträgerin.

Personalgestellungsvertrag zwischen der TEB und der Stadt Bocholt vom 25.10.2000

Der Vertrag ist rückwirkend zum 01.07.2000 in Kraft getreten und läuft auf unbestimmte Zeit. Die Stadt Bocholt als alleinige Gesellschafterin stellt das benötigte Personal zeitweise zur Verfügung. Durch die TEB werden der Stadt auf Grundlage der erstellten Tätigkeitsnachweise die anteiligen Personalkosten erstattet.

Geschäftsbesorgungsvertrag zwischen der TEB und der Stadt Bocholt für die Durchführung von Aufgaben des Bocholter Bodenmanagements vom 08.01.2004

Der Vertrag ist rückwirkend zum 01.01.2004 in Kraft getreten und läuft auf unbestimmte Zeit. Durch den Vertrag werden die Aufgaben des Bocholter Bodenmanagements, insbesondere die Verwaltung und Bewirtschaftung des Bocholter Bodenfonds auf die TEB übertragen. Die TEB handelt dabei im eigenen Namen und für Rechnung der Stadt.

Personal und Stellen

| | Personal |
|------|----------|
| 2008 | 2 |
| 2009 | 2 |
| 2010 | 2 |

TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 1 | 0,0% | 1 | 0,0% | 1 | 0,0% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände/ Sachanlagen | 1 | 0,0% | 1 | 0,0% | 1 | 0,0% |
| Finanzanlagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Umlaufvermögen | 160.601 | 100,0% | 293.121 | 100,0% | 318.999 | 100,0% |
| Vorräte | 2.280 | 1,4% | 3.137 | 1,1% | 4.174 | 1,3% |
| Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände | 75.039 | 46,7% | 253.934 | 86,6% | 291.756 | 91,5% |
| Liquide Mittel | 83.281 | 51,9% | 36.049 | 12,3% | 23.069 | 7,2% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Aktiva | 160.602 | 100,0% | 293.122 | 100,0% | 319.000 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 45.868 | 28,6% | 65.905 | 22,5% | 58.283 | 18,3% |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 15,6% | 25.000 | 8,5% | 25.000 | 7,8% |
| Kapitalrücklage | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 11.205 | 7,0% | 33.282 | 11,4% | 24.696 | 7,7% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 9.663 | 6,0% | 7.622 | 2,6% | 8.587 | 2,7% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Rückstellungen | 11.103 | 6,9% | 8.761 | 3,0% | 11.186 | 3,5% |
| C. Verbindlichkeiten | 103.631 | 64,5% | 218.456 | 74,5% | 249.531 | 78,2% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 160.602 | 100,0% | 293.122 | 100,0% | 319.000 | 100,0% |

Die Bilanzsumme des Jahres 2010 weist im Vergleich zum Vorjahr einen um rd. 132.500,-€ geringeren Betrag auf. Diese Bilanzverkürzung ist u.a. Folge einer Umstellung der Abrechnungsmodalitäten des Geschäftsbesorgungsentgeltes und der Abrechnung des Entgeltes durch die Stadt für die Personalgestaltung. Durch Zahlungen von monatlichen Abschlagszahlungen vermindert sich auf der einen Seite der Forderungsbestand um rd. 157.000,- €, der Stand der Verbindlichkeiten um rd. 114.800,- €. Der Bestand der liquiden Mittel ist in Ende 2010 um 47.200,- € höher als ein Jahr zuvor.

Im Vergleich zum Vorjahr wird zum Bilanzstichtag 31.12.2010 ein um 20.000,- € geringeres Eigenkapital ausgewiesen. Diese ergibt sich aus einer durch die Gesellschafterversammlung beschlossene Gewinnausschüttung von 29.700,- € und den in 2010 erwirtschafteten Jahresüberschuss von rd. 9.700,- €

TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Umsatzerlöse | 241.164,52 | 190.925,15 | 214.346,07 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | -801,81 | -912,12 | -1.078,03 |
| Gesamtleistung | 240.362,71 | 190.013,03 | 213.268,04 |
| Sonstige betriebliche Erträge | | | |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -13.464,00 | -13.464,00 | -13.132,50 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -2.135,76 | -2.068,44 | -1.944,20 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -211.325,70 | -163.958,96 | -188.105,70 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 334,87 | 341,91 | 2.159,15 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -0,35 | | |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 13.771,77 | 10.863,54 | 12.244,79 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 4.108,38 | 3.241,44 | 3.657,98 |
| Sonstige Steuern | | | |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 9.663,39 | 7.622,10 | 8.586,81 |

Die Umsatzerlöse sind mit rd. 240.400,-€ um rd. 50.400,-€ höher als im Vorjahr. Ausschlaggebend dafür ist eine Erhöhung des Geschäftsbesorgungsentgeltes für die Durchführung des Bocholter Bodenmanagements um diesen Betrag im Vergleich zum Vorjahr.

Gleichzeitig ist eine Erhöhung um rd. 47.500,- € bei den Betriebsaufwendungen zu verzeichnen, die in der Hauptsache durch erhöhte Personalgestellungskosten der Stadt Bocholt verursacht wurden.

TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH

| | | Unternehmenskennzahlen | | Tabelle 4 |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 28,56 | 22,48 | 18,27 |
| Fremdkapitalquote | % | 71,44 | 77,52 | 81,73 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 30,02 | 16,48 | 21,01 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | 5,71 | 5,71 | 5,71 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 4,01 | 3,99 | 4,01 |
| Cash flow | TEUR | 12,01 | 5,20 | 12,69 |

Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG



St.-Georg-Platz 15
46399 Bocholt

Telefon: 0 28 71/ 22 73 00
Telefax: 0 28 71/ 22 73 20
E-Mail: stadtmarketing@mail.bocholt.de
<http://www.stadtmarketing-bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

| | | |
|-------------------|----------------|------|
| Kommanditkapital: | 1.092.240,74 € | |
| Stadt Bocholt: | 546,120,39 € | 50 % |

Allgemeines

Gründung am 01.04.1996

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Die Gesellschaft fördert das Stadtbewußtsein, das Image und den Strukturwandel. Sie bindet durch geeignete Maßnahmen im Bereich des Stadtmarketings, durch Beratung und Information, durch Aktionen und Initiativen in öffentlich-privater Zusammenarbeit alle Kräfte ein, die am Stadtleben beteiligt sind, und dadurch nach innen wie nach außen zur Profilierung der Stadt beitragen.

Die Gesellschaft verfolgt insbesondere folgende Ziele:

- a) die Einbindung der Bocholter Wirtschaft in gemeinschaftlich getragene Aktivitäten und Initiativen,
- b) die enge Kooperation und Aufgabenwahrnehmung im Auftrag der Stadt Bocholt, der Wirtschaft und Verbände,
- c) eigene Veranstaltungen und Aktivitäten, die das Image der Stadt nach innen und nach außen stärken.

Organe der Gesellschaft (Stand 31.12.2010)

a) Geschäftsführung

Ludger Dieckhues

b) Gesellschafterversammlung

1 Vertreter der Stadt:

Jürgen Elmer

Persönlicher Vertreter:

Dipl.-Ing. Ulrich Paßlick

c) Aufsichtsrat

6 Vertreter der Stadt:

Peter Nebelo

Helga Grunewald

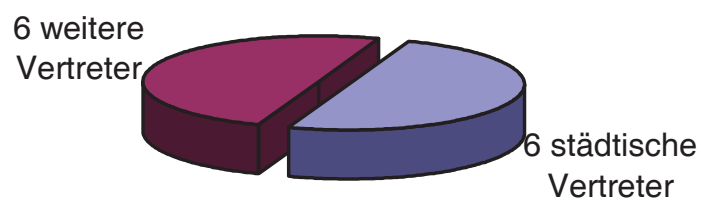
Klaus Mertens

Hans-Michael Lemke

Dieter Hübers

Axel Kampshoff

Zusammensetzung des Aufsichtsrates



Wichtige Verträge

Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag zwischen der Stadtmarketing Gesellschaft mbH & Co. KG und der Stadtmarketing Verwaltungs-Gesellschaft Bocholt mbH

Die Eintragung erfolgte am 20.06.1996.

Vereinbarung zwischen Stadt Bocholt und der Stadtmarketing GmbH & Co. KG vom 23.05.2006

Auf der Grundlage des Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bocholt vom 17.05.2006 und dieser Vereinbarung zahlt die Stadt der Stadtmarketing einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 400.000,- Euro. Im Rahmen der Konsolidierungsmaßnahmen des Haushalts der Stadt Bocholt beschloss die Stadtverordnetenversammlung am 17.03.2010 eine Reduzierung des Zuschusses auf 380.000,- €.

Die Zuschusszahlung erfolgt als Deckungsbeitrag für die Aktivitäten der Stadtmarketing im Rahmen

- Citymarketing
- Tourismus
- Kirmes und Märkte sowie
- Allgemeine Kooperation mit der städtischen Wirtschaftsförderung.

Personal und Stellen

| | Personal |
|-------------|---|
| 2008 | 4 Vollzeitkräfte, 7 Teilzeitkräfte, 5 Aushilfskräfte |
| 2009 | 5 Vollzeitkräfte, 5 Teilzeitkräfte, 6 Aushilfskräfte |
| 2010 | 5 Vollzeitkräfte, 5 Teilzeitkräfte, 5 Aushilfskräfte u. eine Auszubildende |

Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 162.369 | 11,0% | 142.732 | 10,7% | 177.263 | 14,8% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 427 | 0,0% | 615 | 0,0% | 2.727 | 0,2% |
| Sachanlagen | 136.377 | 9,2% | 116.552 | 8,7% | 148.971 | 12,5% |
| Finanzanlagen | 25.565 | 1,7% | 25.565 | 1,9% | 25.565 | 2,1% |
| B. Umlaufvermögen | 1.317.201 | 88,9% | 1.081.362 | 81,1% | 965.548 | 80,7% |
| Vorräte | 12.806 | 0,9% | 16.364 | 1,2% | 19.755 | 1,7% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 64.488 | 4,4% | 73.941 | 5,5% | 74.301 | 6,2% |
| Liquide Mittel | 1.208.581 | 81,6% | 966.132 | 72,5% | 871.493 | 72,9% |
| Übrige Aktiva | 31.326 | 2,1% | 24.925 | 1,9% | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | 105.172 | 7,9% | 50.000 | 4,2% |
| D. nicht gedeckter Verlustanteil | 2.251 | 0,2% | 3.840 | 0,3% | 3.254 | 0,3% |
| Summe Aktiva | 1.481.821 | 100,0% | 1.333.106 | 100,0% | 1.196.065 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 624.833 | 42,2% | 579.038 | 43,4% | 595.335 | 49,8% |
| Gezeichnetes Kapital | 624.833 | 42,2% | 579.038 | 43,4% | 595.335 | 49,8% |
| Kapitalrücklage | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Rückstellungen | 371.983 | 25,1% | 368.258 | 27,6% | 311.476 | 26,0% |
| C. Verbindlichkeiten | 413.533 | 27,9% | 265.850 | 19,9% | 241.117 | 20,2% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 45.907 | 3,1% | 94.395 | 7,1% | 22.573 | 1,9% |
| E. Ausgleichsposten | 25.565 | 1,7% | 25.565 | 1,9% | 25.565 | 2,1% |
| Summe Passiva | 1.481.821 | 100,0% | 1.333.106 | 100,0% | 1.196.065 | 100,0% |

Das Kommanditkapital der Gesellschaft verbleibt bei 1.092.240,74 €. Der in der Bilanz ausgewiesene Buchwert des Kapitals liegt unter Berücksichtigung der Verrechnungskonten und des positiven Jahresergebnisses bei rd. 624.800,- € (Vorjahr rd. 579.000,- €).

Die Summe der Verbindlichkeiten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 148.000,- erhöht. Größter Posten hier sind mit rd. 187.000,-€ die Verbindlichkeiten gegenüber Bonuscard- Inhabern. Im Gegenzug dazu ist auf der Aktivseite der Bilanz eine zum Vorjahr um rd. 300.000,- € höheres Umlaufvermögen zu verzeichnen, was im Wesentlichen aus einem höheren Bestand an liquiden Mitteln resultiert.

Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co.KG

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse andere aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen | 1.879.469,24 | 1.113.549,86 | 1.368.064,67 |
| Gesamtleistung | 1.879.469,24 | 1.113.549,86 | 1.368.064,67 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 486.465,02 | 514.820,61 | 702.429,75 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -3.558,43 | -3.390,88 | |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -384.422,26 | -358.985,77 | -351.125,73 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -73.974,65 | -68.164,89 | -62.806,81 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -138.198,34 | -38.017,89 | -27.862,64 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.725.567,03 | -1.196.704,96 | -1.606.189,20 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | 1.506,78 | 1.422,60 | 1.422,60 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 8.847,65 | 14.038,92 | 43.357,97 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.926,63 | -1.897,10 | -2.156,90 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 48.641,35 | -23.329,50 | 65.133,71 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | |
| Sonstige Steuern | -330,00 | -404,00 | -352,00 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 48.311,35 | -23.733,50 | 64.781,71 |

In 2010 konnten die Umsatzerlöse um knapp 766.000,- € gesteigert werden und lagen damit weit über dem geplanten Niveau. Die Umsatzerlöse der Gesellschaft werden zu 54.8% im Bereich Veranstaltungen, zu 24.1% im Bereich Marketing, zu 1.9 % im Bereich Tourismus, zu 17.5% in Sonderbereichen sowie zu 1.7% durch sonstige Aktivitäten. Die Steigerung der Umsatzerlöse ist damit zu begründen, dass erneut der Wettbewerb zur NRW-City-Offensive „Ab in die Mitte!“ gewonnen wurde und erstmals wieder ein Open Air Konzert im Stadion „Am Hünting“ durchgeführt wurde.

Unter den sonstigen Betrieblichen Erträgen werden die Zuschüsse (städtische und projektbezogene Zuschüsse) dargestellt.

Infolge der stark ausgeweiteten Geschäftstätigkeit stiegen die Personalaufwendungen und sonstigen betrieblichen Aufwendung an. Unter Berücksichtigung der zum Vorjahr gestiegenen Abschreibungen ergibt sich dennoch ein Jahresüberschuss von rd. 48.600,- € und damit eine Verbesserung des Ergebnisses um rd. 61.000,-€ zum Vorjahr (-23.7000,- €).

Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 42,17 | 43,44 | 49,77 |
| Fremdkapitalquote | % | 57,83 | 56,56 | 50,23 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 7,78 | -4,03 | 10,94 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | 2,59 | -2,10 | 4,76 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 2,57 | -2,13 | 4,74 |
| Cash flow | TEUR | 190,23 | 71,07 | 141,14 |

InnoCent Bocholt GmbH



Konrad-Zuse-Straße 4
46397 Bocholt

Telefon: 0 28 71/ 97 - 21 6
Telefax: 0 28 71/ 97 - 12 13
E-Mail: schueling@innocent-bocholt.de
<http://www.innocent-bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital : 1.480.000 €
Stadt Bocholt : 275.000 (18,58%)

Allgemeines

Gründung: 12.03.2002

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und der Betrieb eines Innovationszentrums im Technologiepark Bocholt. In den von der Gesellschaft zu vermietenden Räumlichkeiten sollen Existenzgründungen ermöglicht sowie Forschung und Lehre als auch ein Ausbau der Verflechtung mit der regionalen Wirtschaft durch die benachbarte Hochschule gefördert werden.

Organe der Gesellschaft

a) Geschäftsführung

Joachim Schüling (Geschäftsführer)
Josef Bielefeld (Prokurist)

b) Gesellschafterversammlung

1 Vertreter der Stadt:
Peter Nebelo

Persönlicher Vertreter:
Klaus Kaiser

c) Beirat

Keine Vertreter der Stadt

InnoCent Bocholt GmbH

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 2.361.060 | 96,2% | 1.143.046 | 77,8% | 1.037.000 | 93,8% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände/ Sachanlagen | 2.361.060 | 96,2% | 1.143.046 | 77,8% | 1.037.000 | 93,8% |
| Finanzanlagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Anlagevermögen | 2.361.060 | 96,2% | 1.143.046 | 77,8% | 1.037.000 | 93,8% |
| Vorräte | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände | 59.135 | 2,4% | 2.320 | 0,2% | 1.688 | 0,2% |
| Liquide Mittel | 30.678 | 1,3% | 322.063 | 21,9% | 65.608 | 5,9% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 2.521 | 0,1% | 1.749 | 0,1% | 1.722 | 0,2% |
| Summe Aktiva | 2.453.394 | 100,0% | 1.469.178 | 100,0% | 1.106.018 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 1.657.406 | 67,6% | 1.439.219 | 98,0% | 1.060.976 | 95,9% |
| Gezeichnetes Kapital | 1.480.000 | 60,3% | 1.265.000 | 86,1% | 895.000 | 80,9% |
| Kapitalrücklage | 150.000 | 6,1% | 150.000 | 10,2% | 150.000 | 13,6% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 24.219 | 1,0% | 15.976 | 1,1% | 7.888 | 0,7% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 3.187 | 0,1% | 8.243 | 0,6% | 8.088 | 0,7% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Rückstellungen | 4.898 | 0,2% | 4.343 | 0,3% | 4.620 | 0,4% |
| C. Verbindlichkeiten | 781.010 | 31,8% | 23.892 | 1,6% | 39.368 | 3,6% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 10.081 | 0,4% | 1.724 | 0,1% | 1.054 | 0,1% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 2.453.394 | 100,0% | 1.469.178 | 100,0% | 1.106.018 | 100,0% |

Im Vergleich zu 2009 hat sich die Bilanzsumme zur Stichtag 31.12.2010 um rd. 984.000,- € erhöht. Der Grund für diese Bilanzverlängerung liegt im Wesentlichen im Bau des neuen Maschinenlabors begründet: Auf der Aktivseite erhöht sich das Sachanlagevermögen um 1,21 Mio €, während sich gleichzeitig die liquiden Mittel um rd. 290.000,- € reduzieren. Darüber hinaus ist zur Finanzierung des Maschinenlabors ein Kredit über 750.000,-€ aufgenommen worden, der sich in der Erhöhung der Verbindlichkeiten um diese Summe widerspiegelt. Vor dem Hintergrund dieser Investitionsmaßnahme wurde auch eine Eigenkapitalerhöhung durch die Stadt Bocholt um 215.000,-€ vorgenommen.

InnoCent Bocholt GmbH

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Umsatzerlöse | 97.693,05 | 73.814,00 | 71.611,50 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 97.693,05 | 73.814,00 | 71.611,50 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.291,71 | 1.124,79 | 2.613,38 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -490,00 | -2.940,00 | -2.940,00 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -46.298,46 | -35.733,28 | -36.253,01 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -33.767,07 | -25.716,78 | -22.765,11 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 739,16 | 2.488,65 | 1.154,95 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -13.586,38 | -991,30 | -1.558,74 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 6.582,01 | 12.046,08 | 11.862,97 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 597,90 | 1.547,95 | 1.520,11 |
| Sonstige Steuern | 2.797,06 | 2.255,00 | 2.255,00 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 3.187,05 | 8.243,13 | 8.087,86 |

Die GuV weist zum 31.12.2010 einen zum Vorjahr um rd. 14.000,- € höheren Umsatzerlös aus. Diese Umsatzerlöse setzen sich im Wesentlichen aus Mieterlösen und Betriebskostenabschlägen zusammen. Hier spiegelt sich wieder, dass nahezu alle zur Verfügung stehenden Räume an interessierte Existenzgründer vermietet sind.

Folge des hohen Vermietungsgrades sind entsprechend höhere sonstige betriebliche Aufwendungen. Zusammen mit den um 9.000,-€ durch das neue Maschinenlabor verursachten höheren Abschreibungen und des höheren Zinsaufwandes ergibt sich trotz des höheren Umsatzerlöses ein um knapp 6.000,- € geringeres Jahresergebnis als im Vorjahr.

InnoCent Bocholt GmbH

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 67,56 | 97,96 | 95,93 |
| Fremdkapitalquote | % | 32,44 | 2,04 | 4,07 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 0,40 | 0,84 | 1,12 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | 6,74 | 16,32 | 16,57 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 3,26 | 11,17 | 11,29 |
| Cash flow | TEUR | 36,40 | 43,70 | 46,46 |

Heimstätte eG Bocholt



Südwall 22
46397 Bocholt

Telefon: 0 28 71 / 1 32 34
Telefax: 0 28 71 / 1 85 39 6
E-Mail: info@heimstaette-bocholt.de
<http://www.heimstaette-bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

Stand 31.12.2010: 1.704 Geschäftsanteile (272,640 €)

Stadt Bocholt: 49 Geschäftsanteile (7.840 €) 2,9 %

Allgemeines

Gründung: 02.04.1927

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

- a) Die Genossenschaft fördert ihre Mitglieder mittels gemeinschaftlichen Geschäftsbetriebes. Sie errichtet und bewirtschaftet Wohnungen in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie überlässt diese zu angemessenen Preisen.
- b) Die Genossenschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben und betreuen. Sie kann alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen. Hierzu gehören Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Räume für Gewerbebetriebe, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen. Beteiligungen sind zulässig.

Organe der Gesellschaft

a) Vorstand

Paul Lensing (Geschäftsführer)
Karl-Heinz Krabben
Alexander Elskamp

b) Mitgliederversammlung

1 Vertreter der Stadt:

Jürgen Elmer

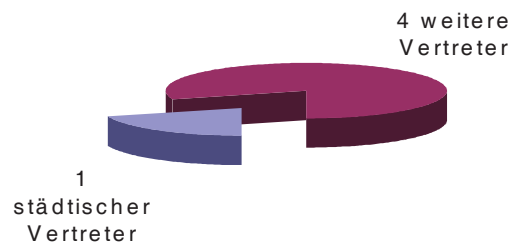
c) Aufsichtsrat

1 Vertreter der Stadt:

Ludger Triphaus

Zusammensetzung des Aufsichtsrates

Personal und Stellen



| | Personal |
|-------------|------------------------------------|
| 2008 | 2 Vollzeit, 3 Teilzeit, 1 Aushilfe |
| 2009 | 1 Vollzeit, 3 Teilzeit |
| 2010 | 1 Vollzeit, 3 Teilzeit |

Heimstätte eG

| | | Leistungsdaten | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | Angaben in | 2010 | 2009 | 2008 |
| unbebaute Grundstücke | | | | |
| Fläche | m ² | 1.946 | 1.946 | 1.946 |
| Wert | TEURO | 0,79 | 0,79 | 0,79 |
| Bestand an Bauten | | | | |
| Wohnungen | Anzahl | 608 | 609 | 609 |
| Garagen | Anzahl | 131 | 131 | 131 |
| gewerbliche Einheiten | Anzahl | 5 | 5 | 5 |
| Bauten im Bau | | | | |
| Wohnungen | Anzahl | 0 | 0 | 0 |
| Fluktuation | | | | |
| Fluktuationsquote | % | 8,5 | 8,9 | 8,0 |
| leerstandsbedingte Mietausfälle | TEURO | 4,0 | 11,0 | 14,7 |
| Bauleistungen | | | | |
| Instandhaltung, Modernisierung | TEURO | 680 | 1.098 | 969 |

Heimstätte eG Bocholt

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 13.988.698 | 75,3% | 14.231.853 | 79,5% | 14.519.913 | 80,5% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände/ Sachanlagen | 12.736.298 | 68,5% | 12.978.853 | 72,5% | 13.266.313 | 73,5% |
| Finanzanlagen | 1.252.400 | 6,7% | 1.253.000 | 7,0% | 1.253.600 | 6,9% |
| B. Umlaufvermögen | 4.585.188 | 24,7% | 3.659.941 | 20,5% | 3.520.338 | 19,5% |
| Vorräte | 962.841 | 5,2% | 986.707 | 5,5% | 994.615 | 5,5% |
| Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände | 173.203 | 0,9% | 123.564 | 0,7% | 88.345 | 0,5% |
| Liquide Mittel | 3.449.145 | 18,6% | 2.549.670 | 14,2% | 2.437.378 | 13,5% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 5.957 | 0,0% | 5.072 | 0,0% | 3.525 | 0,0% |
| Summe Aktiva | 18.579.843 | 100,0% | 17.896.866 | 100,0% | 18.043.776 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 11.194.240 | 60,2% | 10.458.241 | 58,4% | 10.176.825 | 56,4% |
| Gezeichnetes Kapital | 274.880 | 1,5% | 263.940 | 1,5% | 248.956 | 1,4% |
| Kapitalrücklage | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | 10.837.995 | 58,3% | 10.117.987 | 56,5% | 9.852.353 | 54,6% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | 81.365 | 0,4% | 76.314 | 0,4% | 75.516 | 0,4% |
| B. Rückstellungen | 63.430 | 0,3% | 68.083 | 0,4% | 97.277 | 0,5% |
| C. Verbindlichkeiten | 7.322.173 | 39,4% | 7.370.542 | 41,2% | 7.769.674 | 43,1% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 18.579.843 | 100,0% | 17.896.866 | 100,0% | 18.043.776 | 100,0% |

Heimstätte eG

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | 3.230.852,00 | 3.222.797,12 | 3.100.396,67 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | -23.866,54 | -7.907,91 | 80.953,73 |
| Gesamtleistung | 3.206.985,46 | 3.214.889,21 | 3.181.350,40 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 94.159,99 | 67.128,79 | 60.018,03 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -1.612.467,38 | -2.055.775,61 | -1.892.485,34 |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -226.282,07 | -220.869,99 | -215.537,71 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -47.453,89 | -52.960,98 | -47.023,84 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -356.016,86 | -352.654,44 | -343.949,20 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -100.636,99 | -109.480,68 | -101.685,03 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 22.349,11 | 31.024,67 | 92.483,43 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -147.296,67 | -155.326,36 | -177.555,50 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 833.355,70 | 365.989,61 | 555.630,24 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | -1.191,00 | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -13.617,48 | -11.337,54 | -808,23 |
| Sonstige Steuern | -83.696,85 | -78.747,65 | -76.471,27 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 734.850,37 | 275.904,42 | 478.350,74 |

Heimstätte eG

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 60,25 | 58,44 | 56,40 |
| Fremdkapitalquote | % | 39,75 | 41,56 | 43,60 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 7,44 | 3,50 | 5,46 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | 25,79 | 11,36 | 17,92 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 22,74 | 8,56 | 15,43 |
| Cash flow | TEUR | 1086,21 | 572,36 | 830,50 |

Bocholter Bauverein eG



Ebertstraße 11
46395 Bocholt

Telefon: 0 28 71/ 21 77-0
Telefax: 0 28 71/ 78 05
E-Mail: info@bocholter-bauverein.de
<http://www.bocholter-bauverein.de>

Beteiligungsverhältnis

Stand 31.12.2010: 2.346 Geschäftsanteile (492.660,- €)
Stadt Bocholt: 55 Geschäftsanteile (11.550 €) 2,34%

Allgemeines

Gründung: 21.04.1898

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Die Genossenschaft errichtet und bewirtschaftet Wohnungen in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie überlässt diese zu angemessenen Preisen.

Organe der Genossenschaft

a) Vorstand

Ingo Langela (Geschäftsführer)
Franz Büdding
Gisela Bieder

b) Mitgliederversammlung

1 Vertreter der Stadt:

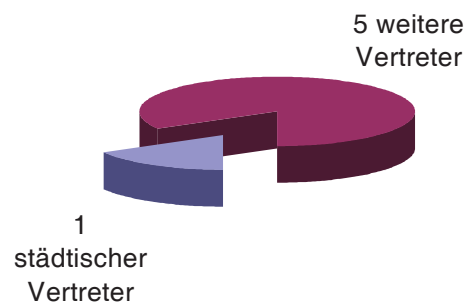
Peter Nebelo

c) Aufsichtsrat

1 Vertreter der Stadt:

Peter Nebelo

Zusammensetzung des Aufsichtsrates



Personal und Stellen

| | Personal |
|------|-------------------------------------|
| 2008 | 3 Vollzeitkräfte, 15 Teilzeitkräfte |
| 2009 | 3 Vollzeitkräfte, 15 Teilzeitkräfte |
| 2010 | 3 Vollzeitkräfte, 15 Teilzeitkräfte |

Bocholter Bauverein eG

| | | Leistungsdaten | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|--------|-------|
| | Angaben in | 2010 | 2009 | 2008 |
| unbebaute Grundstücke | | | | |
| Fläche | m ² | 5.143 | 6.828 | 6.828 |
| Wert | TEURO | 1.149 | 10.664 | 9.868 |
| Bestand an Bauten | | | | |
| Wohnungen | Anzahl | 1.367 | 1.373 | 1.351 |
| Garagen | Anzahl | 360 | 360 | 360 |
| Verwaltungsgebäude | Anzahl | 2 | 2 | 2 |
| Bauten im Bau | | | | |
| Wohnungen | Anzahl | 0 | 0 | 22 |
| Fluktuation | | | | |
| Fluktuationsquote | % | 9,3 | 12,7 | 13,6 |
| leerstandsbedingte Mietausfälle | TEURO | 34,5 | 35,5 | 63,9 |
| Bauleistungen | | | | |
| Instandhaltung, Modernisierung | TEURO | 1.847 | 2.370 | 2.876 |

Bocholter Bauverein eG

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 26.875.382 | 80,4% | 27.574.537 | 85,3% | 25.719.028 | 83,6% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände/ Sachanlagen | 26.874.722 | 80,4% | 27.573.877 | 85,3% | 25.714.993 | 83,6% |
| Finanzanlagen | 660 | 0,0% | 660 | 0,0% | 4.035 | 0,0% |
| B. Umlaufvermögen | 6.569.240 | 19,6% | 4.766.971 | 14,7% | 5.039.321 | 16,4% |
| Vorräte | 1.875.030 | 5,6% | 1.865.082 | 5,8% | 1.856.206 | 6,0% |
| Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände | 33.237 | 0,1% | 84.621 | 0,3% | 61.785 | 0,2% |
| Liquide Mittel | 4.660.974 | 13,9% | 2.817.267 | 8,7% | 3.121.330 | 10,1% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | 1.681 | 0,0% | 2.425 | 0,0% |
| Summe Aktiva | 33.444.623 | 100,0% | 32.343.189 | 100,0% | 30.760.774 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 20.163.172 | 60,3% | 19.236.381 | 59,5% | 18.972.972 | 61,7% |
| Gezeichnetes Kapital | 507.726 | 1,5% | 511.497 | 1,6% | 510.275 | 1,7% |
| Kapitalrücklage | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | 19.401.150 | 58,0% | 18.596.693 | 57,5% | 18.297.360 | 59,5% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | 254.296 | 0,8% | 128.190 | 0,4% | 165.337 | 0,5% |
| B. Rückstellungen | 1.238.146 | 3,7% | 1.016.256 | 3,1% | 991.349 | 3,2% |
| C. Verbindlichkeiten | 12.043.305 | 36,0% | 12.090.552 | 37,4% | 10.796.422 | 35,1% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | 31 | 0,0% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 33.444.623 | 100,0% | 32.343.189 | 100,0% | 30.760.774 | 100,0% |

Bocholter Bauverein eG

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | 6.381.407,81 | 6.210.615,07 | 5.945.600,96 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | 9.928,45 | 8.805,22 | 147.304,82 |
| Gesamtleistung | 6.391.336,26 | 6.219.420,29 | 6.092.905,78 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 132.864,03 | 45.877,37 | 87.274,16 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -3.462.366,01 | -3.928.640,37 | -4.480.154,68 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -311.922,87 | -381.404,30 | -436.145,86 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -95.942,32 | -182.126,42 | -144.174,56 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -994.079,87 | -963.067,33 | -912.118,11 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -205.784,30 | -224.997,69 | -241.515,86 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 42,00 | 40,00 | 40,00 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 29.756,24 | 33.596,34 | 153.573,91 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -236.419,78 | -169.834,73 | -139.888,36 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 1.247.483,38 | 448.863,16 | -20.203,58 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | -125.222,00 | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -629,98 | -353,37 | 894,53 |
| Sonstige Steuern | -171.835,36 | -167.170,10 | -165.353,79 |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | 949.796,04 | 281.339,69 | -184.662,84 |

Bocholter Bauverein eG

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 60,29 | 59,48 | 61,68 |
| Fremdkapitalquote | % | 39,71 | 40,52 | 38,32 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | 6,19 | 2,33 | -0,11 |
| | | s. Anmerkung | | |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | 19,55 | 7,23 | -0,34 |
| | | s. Anmerkung | | |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 14,88 | 7,23 | -3,11 |
| Cash flow | TEUR | 2165,77 | 1269,31 | 896,16 |

Anmerkung: vor Steuern und außerordentlichen Aufwendungen

UWe-Unternehmensförderungsgesellschaft Westmünsterland mbH & Co. KG



Quantwick 34
48683 Ahaus

Telefon: 0 25 61/ 86595-10
Telefax: 0 25 6/ 9 92 16-12
E-Mail: liesner@uwe-info.de
<http://www.uwe-info.de>

Beteiligungsverhältnis

Kommanditkapital: 224.968,43 €

Stadt Bocholt: 5.112,92 € 2,27 %

Allgemeines

Gründung: 30.03.1998.

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist

die Gründung und Entwicklung zukunftsorientierter Unternehmen zu fördern. Durch hierfür einzustellende Fachkräfte und unter Einsatz der bei der Komplementärin und den Kommanditisten vorhandenen unternehmerischen, betriebswirtschaftlichen und rechtlichen Sachkunde berät sie derartige Unternehmen in allen Fragen des Managements und der Technologie. Die Gesellschaft erwirbt, hält, veräußert und verwaltet Beteiligungen jeder Art an dritten Unternehmen und fördert diese Unternehmen in sonstiger Weise.

Organe der Gesellschaft

a) Geschäftsführung

Ludwig Liesner

b) Gesellschafterversammlung

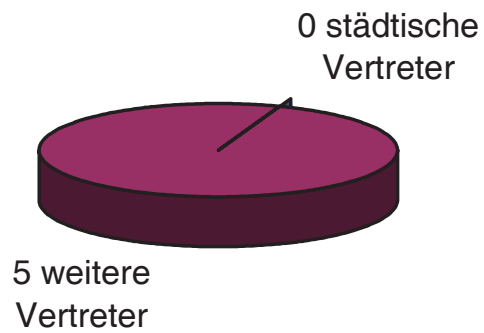
1 Vertreter der Stadt:

Ein vom Bürgermeister beauftragter Beamter oder Angestellter

c) Beirat

Kein Vertreter der Stadt

Zusammensetzung des Beirates



Personal und Stellen

| | Personal |
|------|-------------------|
| 2008 | 1 Geschäftsführer |
| 2009 | 1 Geschäftsführer |
| 2010 | 1 Geschäftsführer |

Uwe-Unternehmensförderungsgesellschaft Westmünsterland mbH & Co.KG

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|--|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände/ Sachanlagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Finanzanlagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Umlaufvermögen | 97.554 | 100,0% | 138.167 | 100,0% | 143.083 | 99,3% |
| Vorräte | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände | 13.043 | 13,4% | 45.101 | 32,6% | 46.176 | 32,0% |
| Liquide Mittel | 84.511 | 86,6% | 93.066 | 67,4% | 96.907 | 67,2% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | 1.033 | 0,7% |
| Summe Aktiva | 97.554 | 100,0% | 138.167 | 100,0% | 144.116 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 55.230 | 56,6% | 68.547 | 49,6% | 80.601 | 55,9% |
| Gezeichnetes Kapital | 55.230 | 56,6% | 68.547 | 49,6% | 80.601 | 55,9% |
| Kapitalrücklage | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| B. Rückstellungen | 1.320 | 1,4% | 1.450 | 1,0% | 1.449 | 1,0% |
| C. Verbindlichkeiten | 41.004 | 42,0% | 68.170 | 49,3% | 62.066 | 43,1% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 97.554 | 100,0% | 138.167 | 100,0% | 144.116 | 100,0% |

Uwe-Unternehmensförderungsgesellschaft Westmünsterland mbH & Co.KG

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|------------|------------|-------------|
| Umsatzerlöse | | | |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.158,43 | 684,76 | 242.233,78 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -6.020,40 | -6.244,80 | -6.240,00 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -81,36 | -161,14 | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -7.902,34 | -6.462,09 | -15.100,42 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.031,58 | 1.758,76 | 4.226,45 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | -260.000,00 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.355,86 | -1.282,40 | -8.427,87 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -13.169,95 | -11.706,91 | -43.308,06 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | |
| Sonstige Steuern | | | |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | | | |
| Jahresergebnis | -13.169,95 | -11.706,91 | -43.308,06 |

**Uwe-Unternehmensförderungsgesellschaft
Westmünsterland mbH & Co.KG**

| | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|------------------------|------------|------------|
| Angaben in | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 56,61 | 49,61 | 55,93 |
| Fremdkapitalquote | % | 43,39 | 50,39 | 44,07 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | -23,85 | -17,08 | -53,73 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | / | / | / |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | / | / | / |
| Cash flow | TEUR | -13,30 | -11,71 | 216,76 |

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG)



Erhardstr. 11
48683 Ahaus

Telefon: 0 25 61/ 97999-0
Telefax: 0 25 61/ 97999-99
E-Mail: info@wfg-borken.de
<http://www.wfg-borken.de>

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital : 75.400 €

Stadt Bocholt : 7.400 € 9,81 %

Allgemeines

Gründung: 18.06.1968

Ziel und öffentlicher Zweck der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises Borken. Durch Maßnahmen zur Förderung der einheimischen Wirtschaft und zur Ansiedlung neuer Betriebe soll die Gesellschaft eine wirtschaftliche Erstarkeung in den Städten und Gemeinden des Kreises Borken bewirken.

Die WFG verfolgt mit ihrer Tätigkeit ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Ziele und dient nicht Erwerbszwecken. Das gesellschaftsvertragliche Ziel der WFG besteht darin, die wirtschaftliche Situation im Kreis Borken zu verbessern und positiv auf die Wirtschaftsstruktur und auf die regionale Arbeitsmarktlage einzuwirken.

Organe der Gesellschaft

a) Geschäftsführer

Dr. Heiner Kleinschneider

b) Gesellschafterversammlung

1 Vertreter der Stadt:

Peter Nebelo

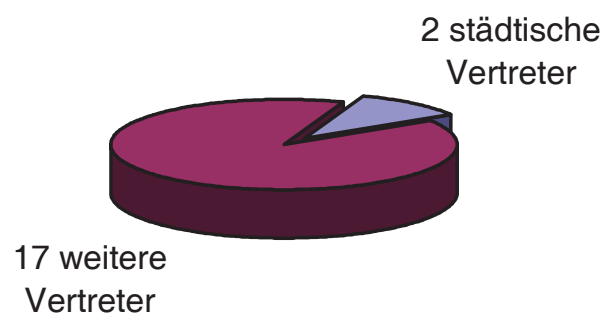
c) Aufsichtsrat

2 Vertreter der Stadt:

Peter Nebelo

Jürgen Elmer

Zusammensetzung des Aufsichtsrates



Wichtige Verträge

Mietvertrag vom 24.01.2007 über die gemieteten Geschäftsräume Erhardstr. 11, 48683 Ah-
aus

Personal und Stellen

| | Personal |
|------|----------------------|
| 2008 | 13 + Geschäftsführer |
| 2009 | 11 + Geschäftsführer |
| 2010 | 13 + Geschäftsführer |

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG)

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | € | | € | | € | |
| A. Anlagevermögen | 106.323 | 56,5% | 118.456 | 61,9% | 92.285 | 39,0% |
| Immaterielle Vermögensgegenstände/ Sachanlagen | 101.210 | 53,8% | 113.343 | 59,3% | 87.172 | 36,9% |
| Finanzanlagen | 5.113 | 2,7% | 5.113 | 2,7% | 5.113 | 2,2% |
| Summe Anlagevermögen | 106.323 | 56,5% | 118.456 | 61,9% | 92.285 | 39,0% |
| B. Umlaufvermögen | 79.599 | 42,3% | 72.798 | 38,1% | 144.049 | 61,0% |
| Vorräte | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände | 35.952 | 19,1% | 49.610 | 25,9% | 111.760 | 47,3% |
| Liquide Mittel | 43.647 | 23,2% | 23.188 | 12,1% | 32.289 | 13,7% |
| Summe Umlaufvermögen | 79.599 | 42,3% | 72.798 | 38,1% | 144.049 | 61,0% |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 2.186 | 1,2% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Aktiva | 188.108 | 100,0% | 191.254 | 100,0% | 236.334 | 100,0% |
| A. Eigenkapital | 75.400 | 40,1% | 75.400 | 39,4% | 75.400 | 31,9% |
| Gezeichnetes Kapital | 75.400 | 40,1% | 75.400 | 39,4% | 75.400 | 31,9% |
| Kapitalrücklage | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Ausweis Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Eigenkapital | 75.400 | 40,1% | 75.400 | 39,4% | 75.400 | 31,9% |
| B. Rückstellungen | 48.780 | 25,9% | 51.939 | 27,2% | 53.485 | 22,6% |
| C. Verbindlichkeiten | 63.928 | 34,0% | 13.915 | 7,3% | 57.449 | 24,3% |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,0% | 50.000 | 26,1% | 50.000 | 21,2% |
| E. Passive Latente Steuern | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| Summe Passiva | 188.108 | 100,0% | 191.254 | 100,0% | 236.334 | 100,0% |

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG)

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Umsatzerlöse | 89.623,46 | 48.817,32 | 90.131,99 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| Bestandsveränderungen | | | |
| Gesamtleistung | 89.623,46 | 48.817,32 | 90.131,99 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 81.396,70 | 48.854,21 | 12.841,09 |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | |
| Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -507.888,30 | -474.157,91 | -461.433,18 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -120.450,55 | -110.398,51 | -104.737,88 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -23.090,94 | -20.997,60 | -15.917,40 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -134.325,70 | -123.747,03 | -156.821,01 |
| Erträge aus Beteiligungen | | | |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | | |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.723,81 | 1.365,62 | 6.993,04 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | -65,42 | -105,18 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -613.011,52 | -630.329,32 | -629.048,53 |
| Außerordentliche Erträge | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | |
| Sonstige Steuern | | | |
| Aufwendung aus Gewinnabführung | | | |
| Erträge aus Verlustübernahme | 613.011,52 | 630.329,32 | 629.048,53 |
| Jahresergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG)

| Angaben in | | Unternehmenskennzahlen | | |
|--------------------------------|------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Eigenkapitalquote | % | 40,08 | 39,42 | 31,90 |
| Fremdkapitalquote | % | 59,92 | 60,58 | 68,10 |
| Eigenkapitalrentabilität | % | -813,01 | -835,98 | -834,28 |
| Umsatzrentabilität (brutto) | % | s. Anmerkung -683,99 | s. Anmerkung -1291,20 | s. Anmerkung -697,92 |
| Umsatzrentabilität (netto) | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cash flow | TEUR | -26,25 | -22,54 | 63,10 |

Anmerkung: Vor "Erträge aus Verlustübernahme"

Übersicht Kleinstbeteiligungen unter 1 %

1. Wohnbau Westmünsterland eG



Im Piepershagen 29
46325 Borken

Telefon: 0 28 61 / 9 09 92-0
Telefax: 0 28 61/ 9 09 92-22
E-Mail: kontakt@wohnbau-wml.de
<http://www.wohnbau-wml.de>

Beteiligungsverhältnis

Stand 31.12.2010: 19.185 Geschäftsanteile (3.828.008,08 €)
Stadt Bocholt: 12 Geschäftsanteile (2.400 €) $\hat{=}$ 0,06 %

Gesellschaftszweck

Wohnungsbauunternehmung / Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge.

2. Regionale 2016 Agentur GmbH



Schlossplatz 4
46342 Velen

Telefon: 02863/ 38 398 – 0
Telefax: 02863/ 38 398 – 99
E-Mail: info@regionale2016.info
<http://www.Regionale2016.info>

Gesellschaftszweck

Gegenstand der Gesellschaft ist die mit öffentlichen und privaten Akteuren gemeinsame Entwicklung und Umsetzung des regionalen Strukturprogramms „ZukunftsLAND, DIE REGIONALE IM MÜNSTERLAND“, das mit Projekten, Ereignissen und Initiativen zur Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit und zur Schärfung des regionalen Profils beiträgt.

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 31.250,- €
Stadt Bocholt: 500,- € 1,6 %

Stadtsparkasse Bocholt



Markt 8
46399 Bocholt

Telefon: 0 28 71 / 97-0
Telefax: 0 28 71 / 97-204
E-Mail: mailbox@ssk-bocholt.de
<http://www.stadtsparkasse-bocholt.de>

Beteiligungsverhältnis

Die Stadtsparkasse Bocholt befindet sich in öffentlicher Trägerschaft der Stadt Bocholt.

Allgemeines

Gründung: 18.02.1841
Eröffnung: 05.08.1841

Gesellschaftszweck

Die Sparkasse ist ein Wirtschaftsunternehmen der Trägerin mit der Aufgabe der geld- und kreditwirtschaftliche Versorgung der Bevölkerung und der Wirtschaft, insbesondere des satzungsmäßigen Geschäftsgebietes und der Trägerin, zu dienen.

Organe der Gesellschaft

a) Vorstand

Karl-Heinz Bollmann (Vorstandsvorsitzender)
Joachim Schüling

Vertreter gem. § 15 Abs. 2 lit. b SpkG (Verhinderungsvertreter des Vorstandes)

Markus Terodde
Norbert Jütte
Thomas Schluß

b) Verwaltungsrat

11 Vertreter der Stadt:

Peter Nebelo
(Vorsitzendes Mitglied)

Christel Feldhaar
Gregor Hochrath
Alois Kopmann
Andreas Pferdekemper
Jürgen Saul
Klaus Mertens
Hans Theo Peschkes
Elisabeth Löckener
Dieter Hübers
Guido Pasedag

Persönliche Vertreter:

Alois Kopmann (1. stv. vors. Mitglied)
Klaus Mertens (2. stv. vors. Mitglied)

Helmut Eing
Barbara Fölting
Helga Grunewald
Lukas Kwiatkowski
Klaus Jung
Dirk Hendricks
Peter Wiegel
Hermann Leiting
Stefan Hövener
Ilona Weißing

Zusammensetzung des Verwaltungsrates



Stadtparkasse Bocholt

Bilanz 31.12.

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|--|--------------------|---------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| | € | | € | | € | |
| 1. Barreserve | 19.437.423 | 2,0% | 22.774.777 | 2,5% | 22.536.999 | 2,6% |
| 2. Schuldtitel öffentl. Stellen u. Wechsel | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 3. Forderungen an Kreditinstitute | 25.572.786 | 2,6% | 17.270.676 | 1,9% | 156.043.027 | 17,9% |
| 4. Forderungen an Kunden | 602.551.962 | 62,4% | 574.454.963 | 62,1% | 557.627.598 | 64,1% |
| 5. Schuldverschreibungen u.a. festverzinsliche Wertpapiere | 0 | 0,0% | | | | |
| 6. Aktien u.a. nicht festverzinsliche Wertpapiere | 241.183.377 | 25,0% | 276.059.117 | 29,9% | 103.583.876 | 11,9% |
| 7. Beteiligungen | 57.423.693 | 5,9% | 13.953.632 | 1,5% | 9.562.452 | 1,1% |
| 8. Anteile an verbundene Unternehmen | 8.970.400 | 0,9% | 8.895.400 | 1,0% | 8.829.900 | 1,0% |
| 9. Treuhandvermögen | 872.584 | 0,1% | 872.584 | 0,1% | 872.584 | 0,1% |
| 10. Ausgleichsforderungen gegen die öffentliche Hand einschließlich Schuldverschreibungen aus deren Umtausch | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 11. Immaterielle Anlagewerte | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 12. Sachanlagen | 21.491 | 0,0% | 14.529 | 0,0% | 13.770 | 0,0% |
| 13. Sonstige Vermögensgegenstände | 6.638.505 | 0,7% | 6.998.849 | 0,8% | 7.499.622 | 0,9% |
| 14. Rechnungsabgrenzungsposten | 934.285 | 0,1% | 1.064.053 | 0,1% | 1.154.244 | 0,1% |
| | 2.388.631 | 0,2% | 2.114.523 | 0,2% | 1.881.375 | 0,2% |
| Summe Aktiva | 965.995.137 | 100,0% | 924.473.103 | 100% | 869.605.447 | 100% |
| 1. Verbindlichk.gegenüber Kreditinstitut. | 176.771.019 | 18,3% | 211.839.716 | 22,9% | 215.307.157 | 24,8% |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 714.653.379 | 74,0% | 640.593.615 | 69,3% | 588.100.865 | 67,6% |
| 3. Verbriefte Verbindlichkeiten | | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 4. Treuhandverbindlichkeiten | | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 1.483.717 | 0,2% | 1.471.999 | 0,2% | 1.407.073 | 0,2% |
| 6. Rechnungsabgrenzungsposten | 2.184.045 | 0,2% | 2.334.534 | 0,3% | 2.109.957 | 0,2% |
| 7. Rückstellungen | 15.449.377 | 1,6% | 14.307.228 | 1,5% | 11.927.152 | 1,4% |
| 8. Sonderposten mit Rücklageanteil | | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 10. Genusssrechtskapital | | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 11. Fonds für allgemeine Bankrisiken | 12.000.000 | 1,2% | 12.000.000 | 1,3% | 10.000.000 | 1,1% |
| 12. Eigenkapital | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| a.) gezeichnetes Kapital | | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| b.) Kapitalrücklage | | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| c.) Gewinnrücklagen | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| ca) Sicherheitsrücklage | 40.430.276 | 4,2% | 39.163.078 | 4,2% | 38.081.675 | 4,4% |
| cb) andere Rücklagen | 1.590.166 | 0,2% | 1.590.166 | 0,2% | 1.590.166 | 0,2% |
| d.) Bilanzgewinn | 1.433.157 | 0,1% | 1.172.767 | 0,1% | 1.081.403 | 0,1% |
| Summe Passiva | 965.995.137 | 100,0% | 924.473.103 | | 869.605.448 | |

Stadtparkasse Bocholt

| Gewinn- und Verlustrechnung 31.12. | 2010 € | 2009 € | 2008 € |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 1. Zinserträge | 43.318.862,430 | 42.780.153,810 | 43.493,105 |
| 2. Zinsaufwendungen | -19.310.454,480 | -21.121.368,270 | -24.955,869 |
| Zinsergebnis | 24.008.407,950 | 21.658.785,540 | 18.537,236 |
| 3. Laufende Erträge | 615.140,380 | 712.450,450 | 554,831 |
| 4. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen | | | 0,000 |
| 5. Provisionserträge | 6.950.823,900 | 6.901.645,860 | 6.512,593 |
| 6. Provisionsaufwendungen | -743.726,690 | -668.691,940 | -626,703 |
| Provisionsergebnis | 6.207.097,210 | 6.232.953,920 | 5.885,890 |
| 7. Nettoertrag aus Finanzgeschäften | | | |
| 8. Sonstige betriebliche Erträge | 570.558,850 | 324.380,050 | 423,110 |
| 9. Erträge aus Auflösung von Sonder- posten mit Rücklageanteil | | | |
| Rohergebnis | 31.401.204,390 | 28.928.569,960 | 25.401,067 |
| 10. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | | | |
| a.) Personalaufwand | -9.662.755,500 | -11.305.830,260 | -9.555,279 |
| b.) andere Verwaltungsaufwendungen | -5.024.407,260 | -4.988.671,960 | -5.001,889 |
| 11. Abschreibungen u. Wertberichtigungen auf immat. Anlagewerte u. Sachanl. | -879.943,270 | -896.787,200 | -913,537 |
| 12. Sonstige betriebl. Aufwendungen | -1.161.579,990 | -713.012,330 | -162,147 |
| 13. Zuführung zum Fonds für allgemeine Bankrisiken | | -2.000.000,000 | -3.000,000 |
| 13. Abschr. u. Wertberichtigungen auf Forderungen u.ä. | -8.128.717,630 | -4.861.954,280 | -3.050,970 |
| 14. Erträge aus Zuschreibungen auf Forderungen/ best. Wertpapiere u.ä. | | | |
| 15. Abschreibungen u. Wertberichtigungen auf Beteiligungen u. best. Wertpapiere | | | |
| 16. Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen u. best. Wertpapieren | | | |
| 17. Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | |
| 18. Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil | | | |
| 19. Ergebnis der normalen Gesch.tätigkeit | 6.543.800,740 | 4.162.313,930 | 3.717,245 |
| 20. Außerordentliche Erträge | | | 0,000 |
| 21. Außerordentliche Aufwendungen | -712.189,190 | | 0,000 |
| 22. Außerordentliches Ergebnis | 5.831.611,550 | | 0,000 |
| 23. Steuern vom Einkommen u. Ertrag | -4.396.210,440 | -2.972.765,120 | -2.607,506 |
| 24. Sonstige Steuern | -2.243,630 | -16.781,440 | -28,337 |
| 25. Jahresergebnis | 1.433.157,480 | 1.172.767,370 | 1.081,402 |

