



STADT NORDHAUSEN

19. Beteiligungsbericht 2023

Stand 31.12.2023

2023



Nordhausen am Harz

Vorwort

Sehr geehrte Damen und Herren,

der jährliche Beteiligungsbericht der Stadt Nordhausen hebt immer wieder die Bedeutung unserer kommunalen Betriebe für die Daseinsvorsorge unserer Stadt hervor. Die Unternehmen leisten eine entscheidende Rolle bei der Bereitstellung essenzieller Dienstleistungen für unsere Stadt und darüber hinaus für unsere Region – dafür verdienen sie unsere Anerkennung und Wertschätzung.



Ich danke daher ganz besonders den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, ohne deren persönliches Engagement die kommunalen Leistungen in dieser Qualität und Zuverlässigkeit nicht zu erreichen sind. Darüber hinaus allen Geschäftsführungen und Betriebsleitungen, den städtischen Vertreterinnen und Vertretern in den Gremien sowie der Beteiligungsverwaltung. Zugleich wünsche ich den Beteiligungsunternehmen auch weiterhin viel Erfolg bei den anstehenden Aufgaben.

Mit dem vorliegenden Beteiligungsbericht des Jahres 2023 werden die Unternehmen vorgestellt, an denen die Stadt Nordhausen zur Bereitstellung einer leistungsstarken Infrastruktur sowie zur öffentlichen Daseinsvorsorge beteiligt ist. Er beschränkt sich allerdings nicht nur auf die gesetzlichen Vorgaben, sondern vermittelt ein umfassendes Bild des städtischen Wirtschaftens.

Die Verantwortung der kommunalen Unternehmen ist groß, das zeigt schon der Blick auf die Zahlen: Die Stadt Nordhausen war im Berichtsjahr 2023 an insgesamt 23 Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts beteiligt, davon stellen sieben Gesellschaften sogenannte Eigengesellschaften dar. Die Unternehmen erzielten im Geschäftsjahr 2023 einen Umsatz in Höhe von rund 379 Mio. Euro. Sie investierten in diesem Zeitraum rund 52 Mio. Euro. Eine bedeutende Rolle nehmen die kommunalen Beteiligungen als Arbeitgeber und Ausbilder wahr. In den Unternehmen waren im Geschäftsjahr 2023 durchschnittlich 2.722 Arbeitskräfte beschäftigt. Mit 183 Ausbildungsplätzen garantieren die Unternehmen die Verbesserung der beruflichen Perspektiven junger Menschen in unserer Region.

Nordhausen, im November 2024

A handwritten signature in blue ink, which appears to read 'Kai Buchmann'. The signature is stylized and fluid.

Kai Buchmann
Oberbürgermeister



Rathausplatz

Inhaltsverzeichnis

Vorwort.....	3
Abkürzungsverzeichnis.....	6

Die Beteiligungen der Stadt Nordhausen im Überblick

Grafische Übersicht über die Beteiligungsverhältnisse.....	8
Ausgewählte Kennziffern zum Jahresabschluss 2023	9
Übersicht über Zuschüsse, Nachschüsse, Kapitalentnahmen/Gewinnausschüttungen	10
Abschlussprüfer der kommunalen Unternehmen der Stadt Nordhausen für die Geschäftsjahre 2014 bis 2023	11

Beteiligungsunternehmen der Stadt Nordhausen

1. Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HW)	12
2. Badehaus Nordhausen GmbH (BHN)	19
3. Windpark Uthleben GmbH & Co. KG (WPU)	24
4. Stadtwerke Nordhausen – Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE)	28
5. Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH (SHW)	31
6. Berufsbildungszentrum Nordhausen gGmbH (BBZ)	37
7. Verkehrsbetriebe Nordhausen GmbH (VBN)	43
8. Energieversorgung Nordhausen GmbH (EVN)	50
9. Nordhausen Netz GmbH (Netz GmbH).....	56
10. Energieversorgung Nordhausen – Biomethan GmbH (EVN - Biomethan)	61
11. Windkraft Thüringen GmbH & Co. KG (WKT)	66
12. Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen (SWG).....	70
13. SWG Objektmanagement GmbH Nordhausen (SWG Objekt)	75
14. Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH (TNLOS)	78
15. Südharz Klinikum Nordhausen gGmbH (SHK)	84
16. Harzer Schmalspurbahnen GmbH (HSB)	91

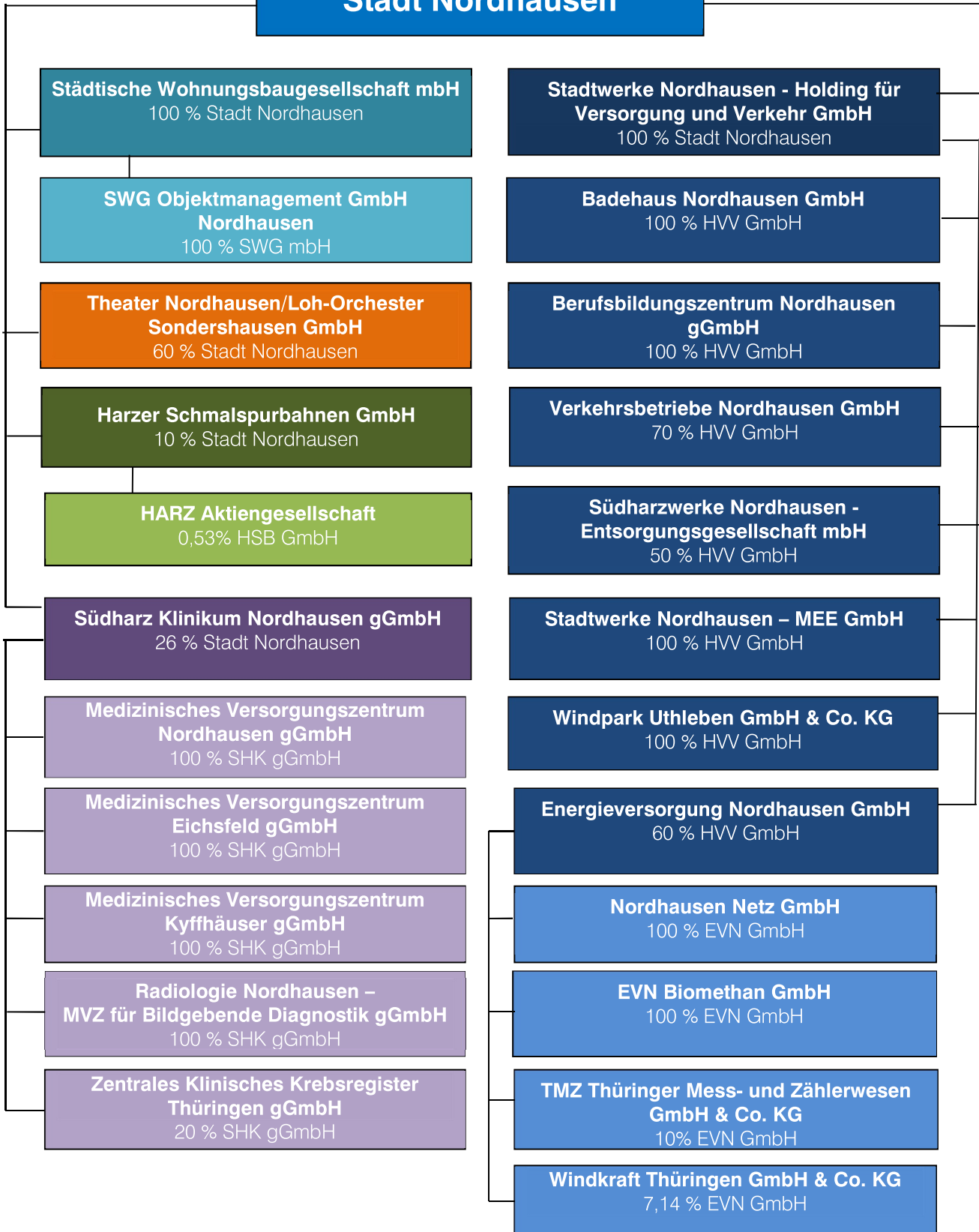
Abkürzungsverzeichnis

AG	Aktiengesellschaft
BBZ	Berufsbildungszentrum Nordhausen gemeinnützige GmbH
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BHN	Badehaus Nordhausen GmbH
BHKW	Blockheizkraftwerk
BM	Bürgermeister/ -in
DMBiG	DM – Bilanzgesetz
DRG	Diagnosis Related Groups (Diagnosebezogene Fallgruppen)
EBIT	earnings before interest and taxes (Gewinn vor Zinsen und Steuern)
EEG	Erneuerbare-Energien-Gesetz
EFRE	Europäische Fonds für regionale Entwicklung
EnWG	Zweites Gesetz zur Neuregelung des Energiewirtschaftsrechtes (Energiewirtschaftsgesetz)
E.ON	E.ON Thüringer Energie AG, Erfurt (bis 3. Oktober 2005 TEAG Thüringer Energie AG, Erfurt)
EVN - Biomethan	Energieversorgung Nordhausen - Biomethan GmbH
EVN	Energieversorgung Nordhausen GmbH
ggf.	gegebenenfalls
GF	Geschäftsführer/ -in
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbHG	Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung
HGB	Handelsgesetzbuch
HSB	Harzer Schmalspurbahnen GmbH
HVV	Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH
IKL	Institut Kreatives Lernen
inkl.	inklusive
KG	Kommanditgesellschaft
KHBV	Krankenhaus-Buchführungsverordnung
KHEntgG	Gesetz über die Entgelte für voll- und teilstationäre Krankenhausleistungen (Krankenhausentgeltgesetz)
KHG	Krankenhausfinanzierungsgesetz
KWKG	Kraft-Wärme-Koppelungsgesetz
KV	Kassenärztliche Vereinigung
LR	Landrat/Landrätin

MEE	Stadtwerke Nordhausen – Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH
MVZ	Medizinisches Versorgungszentrum
MW	Megawatt
Netz GmbH	Nordhausen Netz GmbH
OB	Oberbürgermeister
öDA	öffentlicher Dienstleistungsauftrag
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
RBL	Rechnergestütztes Betriebsleitsystem
SEB	Stadtentwässerungsbetrieb – Eigenbetrieb der Stadt Nordhausen
SGB	Sozialgesetzbuch
SHK	Südharz Klinikum Nordhausen gemeinnützige GmbH
SHW	Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
STW	Stadtwerke Nordhausen – Stadtwirtschaft GmbH
SWG	Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen
SWG Objekt	SWG Objektmanagement GmbH Nordhausen
t	tonne
T€	Tausend Euro
TEAG	TEAG Thüringer Energie AG, Erfurt
TEN GmbH	Thüringer Energie Netze GmbH, Erfurt
Thüga	Thüga Aktiengesellschaft, München
ThürKO	Thüringer Kommunalordnung
TMZ	TMZ Thüringer Mess- und Zählerwesen GmbH & Co. KG
TMZ Service	TMZ Thüringer Mess- und Zählerwesen Service GmbH
TNLOS	Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
VBN	Verkehrsbetriebe Nordhausen GmbH
ver.di	ver.di – Vereinte Dienstleistungsgewerkschaft, Berlin
VK	Vollkräfte
WKT	Windkraft Thüringen GmbH & Co. KG
WPU	Windpark Uthleben GmbH & Co. KG

Grafische Übersicht über die Beteiligungsverhältnisse

Stadt Nordhausen



Ausgewählte Kennziffern zum Jahresabschluss 2023

Unternehmen	Bilanzsumme	Anlagevermögen	Umlaufvermögen	Eigenkapital	Rückstellungen	Verbindlichkeiten	Umsatzerlöse	Investitionen	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	Beschäftigte im Jahresdurch- schnitt*	Auszubildende
2023	Angabe in Tausend €									Anzahl	
HWV	39.535	21.717	17.693	32.620	1.681	5.203	6.850	1.763	7.051	53	4
BHN	5.128	4.571	555	1.031	131	1.660	1.563	87	0	24	5
WPU	8.408	7.005	1.400	509	268	7.631	1.882	5	923	0	0
MEE	46	0	46	38	5	3	18	0	3	1	0
SHW	15.595	11.392	4.158	2.874	467	8.801	10.201	2.415	452	65	2
BBZ	3.539	3.196	334	246	207	1.087	5.446	43	-102	51	1
VBN	32.088	23.562	8.514	4.907	1.346	12.746	14.990	4.254	0	126	12
EVN	61.987	30.476	31.393	16.568	10.960	31.611	92.636	3.139	1.990	44	9
Netz	32.065	25.417	6.426	10.420	2.350	14.623	37.309	3.314	500	39	0
EVN - Biomethan	8.894	5.546	3.327	2.915	19	5.924	2.945	82	57	2	0
WKT	21.903	13.195	8.657	21.088	53	762	536	79	5.866	0	0
SWG	188.006	167.388	20.528	122.006	2.627	60.881	26.124	9.942	2.482	41	4
SWG Objekt	629	78	542	269	27	333	1.816	34	90	20	2
TNLOS	10.638	817	9.809	8.562	1.205	692	1.280	133	-1.785	204	5
SHK	348.295	135.534	151.939	183.849	82.265	8.735	148.141	24.052	4.769	1783	120
HSB	60.658	41.562	19.084	10.004	14.002	13.315	27.707	2.332	-2.397	269	19

* ohne Geschäftsführung und Auszubildende

Übersicht über Zuschüsse, Nachschüsse, Kapitalentnahmen/Gewinnausschüttungen

Zuschüsse/Nachschüsse

Die Aufstellung enthält nur die unmittelbaren Zuschüsse oder Nachschüsse der Stadt Nordhausen.

Name der Gesellschaft (Beteiligung in %)	2021 T€	2022 T€	2023 T€
Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH (60 % Stadt Nordhausen) – Zuschuss	3.181,6	3.275,1	3.350,4
Harzer Schmalspurbahnen GmbH (10 % Stadt Nordhausen) – Nachschuss	76,7	76,7	76,7
– Zuschuss	76,7	76,7	76,7
Zuschüsse/Nachschüsse gesamt	3.335,0	3.428,5	3.503,8

Kapitalentnahmen/Gewinnausschüttungen

An die Gesellschafterin Stadt Nordhausen ergingen folgende Gewinnausschüttungen (Nettodividende):

Name der Gesellschaft (Beteiligung in %)	2021 T€	2022 T€	2023 T€
Stadtwerke Nordhausen-Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (100 % Stadt Nordhausen)	510,0	147,3	0,0
Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen (100 % Stadt Nordhausen)	1.000,0	1.500,0	1.000,0
Gewinnausschüttungen gesamt	1.510,0	1.647,3	1.000,0

Aus den anderen Gesellschaften wurde kein Kapital entnommen.

Abschlussprüfer der kommunalen Unternehmen der Stadt Nordhausen für die Geschäftsjahre 2014 bis 2023

Unternehmen	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
HWV										
BHN										
WPU										
MEE					Gründung					
VBN										
EVN										
Netz GmbH										
EVN - Biomethan										
WKT										
BBZ										
SHW										
SHK										
SWG										
SWG Objekt										
TNLOS										
HSB										

- MSC Schwarzer Albus GmbH
- GPP Treuhandgesellschaft Ost mbH
- Bavaria Revisions- und Treuhand Aktiengesellschaft
- CURACON GmbH
- DOMUS Steuerberatungs-AG
- FUDUS Revision GmbH
- Göken, Pollak & Partner Treuhandgesellschaft mbH
- Rückert ENERWA GmbH
- PricewaterhouseCoopers Aktiengesellschaft
- Solidararis Revisions-GmbH
- invra Treuhand AG
- BBH AG
- Kommuna-Treuhand GmbH

- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

1. Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HVV)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Robert-Blum-Straße 1
99734 Nordhausen

Gründung

22. November 1990

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 14. Juni 2018.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 400993 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Tätigkeit einer geschäftsleitenden Holding, die im Zusammenwirken mit der Stadt Nordhausen öffentliche Aufgaben, insbesondere in den Bereichen Ver- und Entsorgung, Straßenreinigung, Verkehr, Bäder- und Sportstättenbetrieb, Park- und Freizeitanlagen sowie die Durchführung von Veranstaltungen in den betriebenen Anlagen im Rahmen des § 2 Abs. 2 ThürKO und nach Beauftragung anderer Gebietskörperschaften, übernimmt. Weiterer Unternehmensgegenstand ist die Durchführung von Dienstleistungen, u. a. in den Bereichen Betriebs- und Personalverwaltung, kaufmännischen und technischen Bereichen sowie Abrechnungs-, EDV- und Kommunikationsdienstleistungen. Diese Aufgaben werden im Wesentlichen für die Stadt Nordhausen und nach Beauftragung anderer Gebietskörperschaften wahrgenommen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

3.200.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Nordhausen.

Geschäftsführer

Herr Olaf Salomon

Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Thomas Mund

Herr Jens Eisenschmidt

Einzelprokura

Gesamtprokura

Gesellschafterversammlung

Stadt Nordhausen, gesetzlicher Vertreter
Herr Kai Buchmann, Oberbürgermeister

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

7 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 9 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Kai Buchmann

Stadt Nordhausen

stellvertretender Vorsitzender

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen

Mitglieder

Herr Peter Uhley

Stadt Nordhausen

Herr Andreas Wieninger

Stadt Nordhausen

Frau Wilma Busch

Stadt Nordhausen

Herr Dr. Ulrich Konschak

Stadt Nordhausen

Herr Bernd Schütze

Stadt Nordhausen

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2023: 9,8 T€

Verbundene Unternehmen

Die Gesellschaft hält als Mutterunternehmen unmittelbar folgende Anteile an verbundenen Unternehmen im Sinne des § 271 Abs. 2 HGB:

<u>Unternehmen</u>	<u>Geschäftsanteile</u>
Berufsbildungszentrum Nordhausen gGmbH (BBZ)	100 %
Badehaus Nordhausen GmbH (BHN)	100 %
Kommanditanteile an der Windpark Uthleben GmbH & Co. KG (WPU)	54 %
Stadtwerke Nordhausen – Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE)	100 %
Verkehrsbetriebe Nordhausen GmbH (VBN)	70 %
Energieversorgung Nordhausen GmbH (EVN)	60 %

BeteiligungenUnternehmenGeschäftsanteile

Südharzwerke Nordhausen –

Entsorgungsgesellschaft mbH (SHW)

50 %

Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge

Mit den Tochterunternehmen BHN und VBN bestehen Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge, zuletzt geändert am 24. November 2022.

Mit der EVN hat die Gesellschaft einen Gewinnabführungsvertrag, zuletzt geändert am 9. November 2023, geschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die HWV ist eine 100%ige kommunale Gesellschaft der Stadt Nordhausen und übernimmt als Muttergesellschaft des Stadtwerke-Nordhausen-Konzerns die Funktion einer:

- Beteiligungs- und Managementholding
- Finanzholding
- Dienstleistungsholding.

Beteiligungs- und Managementholding

Als Beteiligungs- und Managementholding verantwortet die HWV die strategische Führung und Steuerung des Stadtwerke-Konzerns. In Abstimmung mit der Stadt Nordhausen sichert die Holding eine zielorientierte Konzernentwicklung und gestaltet die strategischen Geschäftsfelder und Strukturen zur Erfüllung der auf die Stadtwerke Nordhausen übertragenen Aufgaben der öffentlichen Daseinsvorsorge.

Finanzholding

Als Finanzholding koordiniert das Unternehmen die Finanz- und Steuerpolitik innerhalb des Konzerns und trägt die volle wirtschaftliche und finanzielle Verantwortung für alle in der Organschaft verbundenen Unternehmen.

Dienstleistungsholding

Als operative Kerngeschäftstätigkeit übernimmt das Unternehmen für seine Organgesellschaften und andere Mandanten zentrale Aufgaben der kaufmännischen Geschäftsbesorgung. Durch die zentrale Bündelung notwendiger Managementfunktionen können Synergiepotenziale konzernweit genutzt werden. Die funktionale Ausgestaltung der Zentralbereiche für die Geschäftsbesorgung ist auf die Bedürfnisse der Konzernunternehmen ausgerichtet.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die Gesellschaft steht im Einklang mit der Leistungsfähigkeit der Stadt Nordhausen und ihrem voraussichtlichen Bedarf.

Im Berichtszeitraum führte die Gesellschaft ihre satzungsmäßigen Aufgaben als Holdinggesellschaft und Organträger aus. Die Gesellschaft ist dabei funktionell als gemischte Management-, Finanz- und Dienstleistungsholding ausgestaltet. Der Holdinggesellschaft obliegt als Managementholding die strategische und wirtschaftliche Koordination der auf die Unternehmen der HWV übertragenen Aufgaben der Daseinsvorsorge und die Abstimmung der dabei zu erreichenden Ziele mit der Stadt Nordhausen und den Mitgesellschaftern einzelner Tochterunternehmen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	27.082.127,66	30.053.951,68	39.534.859,97
Aktiva			
Anlagevermögen	15.853.566,76	19.583.225,21	21.716.595,47
Umlaufvermögen	11.157.090,48	10.401.364,09	17.693.003,78
Rechnungsabgrenzungsposten	71.470,42	69.362,38	125.260,72
Passiva			
Eigenkapital	24.460.593,62	25.568.936,00	32.619.663,56
I. Gezeichnetes Kapital	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
II. Kapitalrücklage	5.177.708,08	5.216.561,50	5.216.561,50
III. Gewinnrücklagen	16.073.726,14	15.898.726,14	17.143.215,10
IV. Gewinnvortrag	0,00	9.159,40	9.159,40
V. Jahresüberschuss	9.159,40	1.244.488,96	7.050.727,56
Sonderposten nach § 4 Fördergebietsgesetz	0,00	0,00	13.280,68
Rückstellungen	386.941,69	312.007,71	1.680.985,43
Verbindlichkeiten	2.233.992,35	4.171.387,97	5.203.141,30
Rechnungsabgrenzungsposten	600,00	1.620,00	17.789,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	4.537.983,38	4.747.637,77	6.850.123,33
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	19.847,15	54.915,92	68.241,11
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	99.942,61	0,00	146.396,40
4. Sonstige betriebliche Erträge	155.747,29	77.835,01	2.408.602,44
	4.813.520,43	4.880.388,70	9.473.363,28
5. Materialaufwand	761.889,33	632.273,73	1.197.095,67
6. Personalaufwand	2.730.901,14	2.807.873,15	3.233.999,53
7. Abschreibungen	109.353,97	126.140,70	737.995,71
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	808.465,89	792.728,04	833.789,19
9. Erträge aus Beteiligungen	90.000,00	956.418,73	494.939,31
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.933,96	1.800,76	1.061,41
11. Erträge aus Gewinnabführung	3.755.404,28	3.914.987,94	8.907.684,72
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17.202,79	9.783,10	63.494,64
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme	4.250.627,90	4.065.247,40	4.499.787,59
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.895,17	37.474,04	45.928,47
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-7.647,43	51.801,00	1.321.745,72
16. Ergebnis nach Steuern	12.575,49	1.249.841,17	7.070.201,48
17. Steuern	3.416,09	5.352,21	19.473,92
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	9.159,40	1.244.488,96	7.050.727,56

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen usw.	73.021,54	95.585,71	117.291,40
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	682.752,76	4.762.909,82	7.899.453,76
2. Technische Anlagen und Maschinen	277.115,28	294.445,00	961.901,35
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.874,88	74.401,82	183.845,75
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	597.748,63	423.059,87	255.293,18
	1.620.491,55	5.554.816,51	9.300.494,04
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	12.756.697,19	12.792.831,49	11.187.470,93
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	752.517,84	546.907,12	611.921,40
3. Beteiligungen	258.088,65	286.876,05	286.876,05
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	347.749,99	261.208,33	122.541,65
5. sonstige Ausleihungen	45.000,00	45.000,00	90.000,00
	14.160.053,67	13.932.822,99	12.298.810,03
Anlagevermögen gesamt	15.853.566,76	19.583.225,21	21.716.595,47

Umsatzerlöse (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Geschäftsbesorgung, sonstige Dienstleistungen und sonstige Erlöse			
VBN	682.300,00	682.300,00	682.300,00
STW	334.980,00	271.975,16	0,00
BHN	344.840,00	344.840,00	344.840,00
SHW	264.170,00	321.844,84	438.014,52
BBZ	229.000,00	188.283,76	228.999,96
SEB	411.488,04	417.248,88	424.759,32
WPU	12.000,00	12.000,00	12.000,00
MEE	6.000,00	6.000,00	6.000,00
GUV Helme-Ohne-Wipper	7.680,00	30.720,00	31.272,96
	2.292.458,04	2.275.212,64	2.168.186,76
Sonstige Dienst- und Beratungsleistungen	329.307,80	744.328,43	1.783.177,47
Stadtbeleuchtung	1.916.217,54	1.728.096,70	1.631.877,51
Immobilienverwaltung/Photovoltaik	0,00	0,00	1.266.881,59
Gesamt	4.537.983,38	4.747.637,77	6.850.123,33

Die angebotenen Dienstleistungen der kaufmännischen Geschäftsbesorgung wurden im Berichtsjahr auf der Basis entsprechender Leistungsverträge ordnungsgemäß und unverändert ausgeführt. Die HVV konnte für ihre Tätigkeiten die geplanten Umsätze generieren.

Zum 1. Januar 2023 erfolgte die Verschmelzung der Bereiche Immobilien und Photovoltaik der STW auf die HVV. Mit der Verschmelzung gingen die Betriebsgrundstücke einschließlich deren Verwaltung sowie die Photovoltaikanlagen auf die HVV über.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 beträgt 39.535 T€ und ist im Vergleich zum Vorjahr um 9.481 T€ gestiegen. Im Zusammenhang mit der Verschmelzung mit der STW kam es zu Vermögensübertragungen von insgesamt 2.930 T€. Das Eigenkapital erhöhte sich weiterhin um das wesentlich höhere Jahresergebnis, insbesondere aufgrund der Gewinnabführung der EVN.

Die Vermögenslage ist aufgrund der Holdingtätigkeit durch einen hohen Bestand an Finanzanlagen (12.299 T€) geprägt. Das Anlagevermögen insgesamt hat sich gegenüber dem Vorjahresstichtag von 19.583 T€ um 2.133 T€ auf 21.717 T€ erhöht. Die HWV investierte im Geschäftsjahr 2023 insgesamt 1.763 T€. Davon entfallen unter anderem 340 T€ auf Garagen für Nutzfahrzeuge sowie die Außenanlagen der Immobilie Straße der Einheit, 295 T€ auf den Kauf des Ladeparks Nordhausen, 185 T€ auf den Betriebshof und Gebäudetechnik, 139 T€ auf den Bauhof sowie 92 T€ auf Maschinen und maschinelle Anlagen im Bereich Tiefbau.

Das Eigenkapital ist im Vergleich zum Vorjahr um 7.051 T€ auf 32.620 T€ gestiegen. Durch die gestiegene Bilanzsumme ist die Eigenkapitalquote um 2,6 % auf 82,5 % gesunken. Die Verbindlichkeiten erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 1.032 T€ auf 5.203 T€ und bestehen im Wesentlichen aus sonstigen Verbindlichkeiten (2.366 T€) sowie Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (2.160 T€).

Finanzlage

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von -370 T€ ist hauptsächlich von den Einzahlungen aus Gewinnübernahme (3.915 T€) und den Auszahlungen aus Verlustübernahme des laufenden Jahres (5.208 T€) geprägt.

Insgesamt konnte der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (1.475 T€) und aus der Finanzierungstätigkeit (370 T€) vollständig durch Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (3.344 T€) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2023 um 1.499 T€ auf 2.319 T€ erhöht hat.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 2.102 T€ auf 6.850 T€ gestiegen. Erstmals wurden Umsatzerlöse in den Bereichen Immobilienverwaltung und Photovoltaik erzielt. Der im Rahmen der Verschmelzung entstandene Verschmelzungsgewinn in Höhe von 2.254 T€ hat wesentlich zur Erhöhung der sonstigen betrieblichen Erträge beigetragen. Auch die gestiegenen Materialaufwendungen sind hauptsächlich in der Verschmelzung der Bereiche Immobilienverwaltung und Photovoltaik von der STW auf die HWV begründet. Zudem waren auffallende Preissteigerungen für Strom und Nahwärme zu verzeichnen.

Im Geschäftsjahr 2023 waren durchschnittlich 54 Mitarbeiter (Vorjahr 50) inklusive Geschäftsführer und 4 Auszubildende beschäftigt. Aufgrund tarifvertraglicher Entwicklungen sowie durch personelle Anpassungen haben sich die Personalaufwendungen gegenüber dem Vorjahr um 426 T€ erhöht.

Die Erträge aus Beteiligungen beinhalten den Beteiligungsertrag der WPU. Die Erträge aus Gewinnabführung in Höhe von 8.908 T€ haben sich gegenüber dem Vorjahr um 4.993 T€ erhöht und resultieren aus dem bestehenden Gewinnabführungsvertrag mit der EVN. Demgegenüber stehen die Aufwendungen aus Verlustübernahme in Höhe von 4.500 T€ aus den bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträgen mit der VBN und der BHN.

Insgesamt wurde im Geschäftsjahr 2023 ein Jahresüberschuss in Höhe von 7.051 T€ (Vorjahr 1.244 T€) erwirtschaftet.

Beurteilung der Lage

Die Chancen und Risiken – und somit das Jahresergebnis der HWV – werden in besonderem Maße von den Beteiligungsergebnissen der Tochterunternehmen beeinflusst. Die Ertrags- und Ergebnisrisiken der Tochter- und Beteiligungsgesellschaften bedingen das Holdingergebnis und das Konzernergebnis. Von entscheidender Bedeutung sind aufgrund ihres Anteils hierbei die Ergebnisse der EVN, der VBN und der BHN.

Im Hinblick auf das wirtschaftliche Gesamtergebnis der HWV besteht aus Sicht der Geschäftsführung weiterhin das Risiko, dass die Gewinnabführung nicht mehr für die Deckung der Verluste der übertragenen defizitären Bereiche ausreichen. Dies ist insbesondere bedingt durch die Ergebnisentwicklung der EVN sowie der Kostenentwicklung bei der VBN.

Aufgrund der mittelfristig von der Geschäftsführung erwarteten Entwicklung der Beteiligungsunternehmen ist auch weiterhin sowohl auf der Ausgabenseite der Umfang dauerdefizitärer Aufgaben zu prüfen als auch die Einnahmeseite bei bestehenden Geschäftsbereichen oder durch Zuordnung neuer Aufgaben mit positiven Erträgen zu stärken.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt.

2. Badehaus Nordhausen GmbH (BHN)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Grimmelallee 40
99734 Nordhausen

Gründung

10. Oktober 1994

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 30. Mai 2018.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 402436 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand der Gesellschaft sind die Errichtung, die Verwaltung, der Betrieb von Parkhäusern, Parkflächen, Bädern, Sportstätten, Freizeiteinrichtungen sowie Park- und Grünanlagen für die Stadt Nordhausen und nach Beauftragung anderer Gebietskörperschaften sowie die Durchführung von Veranstaltungen im Gebiet der Stadt Nordhausen und nach Beauftragung anderer Gebietskörperschaften.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

650.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadtwerke Nordhausen - Holding für Versorgung und Verkehr GmbH.

Geschäftsführer

Herr Jens Eisenschmidt
Zu den Gesamtbezügen des Geschäftsführers erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Gesellschafterversammlung

HWV, vertreten durch den amtierenden Oberbürgermeister der Stadt Nordhausen, Herrn Kai Buchmann

Aufsichtsrat

<u>Satzungsmäßige Besetzung</u>	7 Aufsichtsratsmitglieder	gemäß § 9 Gesellschaftsvertrag
<u>Vorsitzender</u>	Herr Kai Buchmann	Stadt Nordhausen
<u>stellvertretender Vorsitzender</u>	Herr Steffen Iffland	Stadt Nordhausen
<u>Mitglieder</u>	Herr Peter Uhley	Stadt Nordhausen
	Herr Andreas Wieninger	Stadt Nordhausen
	Frau Wilma Busch	Stadt Nordhausen
	Herr Dr. Ulrich Konschak	Stadt Nordhausen
	Herr Bernd Schütze	Stadt Nordhausen
<u>Gesamtbezüge des Aufsichtsrates</u>	Geschäftsjahr 2023: 3,7 T€	

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag

Mit der Gesellschafterin, der HWV, hat die BHN am 14. August 1996, zuletzt geändert am 24. November 2022, einen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Das Badehaus ist ein Familien- und Erlebnisbad (Hallenbad) mit einer Wasserfläche von ca. 750 m² und einer zugehörigen Saunalandschaft.

Die wesentlichen Aufgaben der BHN umfassen:

- Besitz, Verwaltung und Betrieb des Badehauses
- Besitz, Verwaltung und Betrieb von zwei Freibädern (Bielener Kiesgewässer und Salzaquellbad)
- Betrieb von Freibädern für Dritte
- Bewirtschaftung von Parkplätzen für Dritte.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die BHN führt ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben mit den Geschäftsbereichen Bäderbetrieb und Parkraumbewirtschaftung durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Das durch die BHN betriebene Familien- und Erlebnisbad „Badehaus“ besuchten im Geschäftsjahr 2023 137.956 Gäste. Zusätzlich konnten in den eigenen Freibadeeinrichtungen 10.890 Besucher registriert werden. Im Bereich Parkraumbewirtschaftung wurden 945 Stellflächen und 15 Parkscheinautomaten bewirtschaftet.

Besucherzahlen	2021	2022	2023
Badehaus	70.813	110.163	137.956
Eigene Freibadeeinrichtungen	11.836	20.089	10.890
Gesamt	82.649	130.252	148.846

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	5.665.799,93	5.315.207,25	5.127.998,84
Aktiva			
Anlagevermögen	5.080.971,24	4.828.167,15	4.570.756,87
Umlaufvermögen	584.532,03	485.194,80	555.431,46
Rechnungsabgrenzungsposten	296,66	1.845,30	1.810,51
Passiva			
Eigenkapital	1.031.167,42	1.031.167,42	1.031.167,42
1. Gezeichnetes Kapital	650.000,00	650.000,00	650.000,00
2. Kapitalrücklage	281.167,42	281.167,42	281.167,42
3. Gewinnrücklagen	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.488.598,17	2.358.542,58	2.225.365,36
Rückstellungen	52.086,00	103.353,04	130.644,50
Verbindlichkeiten	2.017.714,01	1.751.149,08	1.660.236,73
Rechnungsabgrenzungsposten	76.234,33	70.995,13	80.584,83

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	781.756,64	1.220.782,17	1.562.995,60
2. Sonstige betriebliche Erträge	337.778,67	224.033,77	213.243,10
	1.119.535,31	1.444.815,94	1.776.238,70
3. Materialaufwand	452.813,94	599.537,98	940.619,53
4. Personalaufwand	713.895,21	970.251,62	1.104.405,25
5. Abschreibungen	336.854,77	349.978,94	344.327,80
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	479.475,17	507.473,60	537.669,64
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,16	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.439,84	1.539,61	1.360,03
9. Ergebnis nach Steuern	-867.943,46	-983.965,81	-1.152.143,55
10. Sonstige Steuern	23.951,44	16.752,60	18.977,22
11. Erträge aus Verlustübernahme	891.894,90	1.000.718,41	1.171.120,77
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Umsatzerlöse je Geschäftsbereich (€)	2021	2022	2023
Badehaus	582.700,48	999.530,80	1.386.309,00
Parkraumbewirtschaftung	71.706,72	72.650,64	86.277,56
Freibadeeinrichtungen	23.991,56	38.889,27	35.686,03
Dienstleistungen für Freibäder Dritter	15.165,41	0,00	0,00
Sonstige Erlöse	88.192,47	109.711,46	54.723,01
Gesamt	781.756,64	1.220.782,17	1.562.995,60

Die Besucherzahlen im Badehaus sind im Vergleich zum Geschäftsjahr 2022 von 110.163 auf 137.956 im Berichtsjahr gestiegen. Die Anzahl der Clubmitglieder hat sich gegenüber dem Vorjahr um 13 auf 320 verringert. Bei den Freibadobjekten „Bielener Kiesgewässer“ und „Salzaquellbad“ ist ein Rückgang der Besucherzahlen von 20.089 auf 10.890 Besucher zu verzeichnen. Dieser ist sowohl witterungsbedingt als auch auf die vorzeitige Beendigung der Freibadsaison im „Salzaquellbad“ zurückzuführen. Die vorzeitige Beendigung erfolgte am 12. August 2023 aufgrund eines technischen Defektes an der Chlorgasanlage. Die Bewirtschaftung des Freibades in Klettenberg ist im Geschäftsjahr 2023 nicht erfolgt, da dieses zur Freibadesaison geschlossen blieb. Für das Badehaus und die Freibadeinrichtungen erfolgte zum 1. Januar 2023 eine Anpassung der Eintrittspreise. Ab dem 1. Juni 2023 wurde in der BHN die Mehrkindfamilienkarte des Verbandes kinderreicher Familien e. V. anerkannt.

Bei einer routinemäßigen Wartung des BHKW ergab sich zum Ende des Geschäftsjahres 2022 die Notwendigkeit zur Ausführung einer Motorteilüberholung an einem BHKW-Modul. Die Instandsetzung konnte erfolgreich im ersten Quartal 2023 abgeschlossen werden.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 hat sich gegenüber dem Vorjahr um 187 T€ auf 5.128 T€ vermindert. Die Aktivseite der Bilanz ist unverändert durch das Anlagevermögen geprägt. Die Reduzierung im Verlauf des Geschäftsjahres um 257 T€ ist durch die planmäßigen Abschreibungen (344 T€), die über den Investitionen (87 T€) lagen, bedingt. Investiert wurde unter anderem in die Erneuerung zweier Whirlpools (37 T€), die Anschaffung eines Fahrzeuges (13 T€) sowie in die Betriebs- und Geschäftsausstattung (15 T€).

Auf den Verlustausgleich des laufenden Geschäftsjahres wurden von der HVV Abschlagszahlungen geleistet.

Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote inklusive Sonderposten beträgt 63,5 % (Vorjahr 63,8 %).

Die Verbindlichkeiten in Höhe von 1.660 T€ beinhalten hauptsächlich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (668 T€), Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (606 T€) sowie sonstige Verbindlichkeiten (342 T€).

Die Vermögenslage der BHN ist geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen wird nicht vollständig durch das Eigenkapital und andere langfristige Mittel finanziert. Die Unterdeckung resultiert aus einer nicht fristenkongruenten Finanzierung des Neu- bzw. Umbaus des Badehauses.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der laufenden Geschäftstätigkeit (828 T€) und der Investitionstätigkeit (87 T€) konnte vollständig durch Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit (1.006 T€) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 91 T€ auf 509 T€ zum 31. Dezember 2023 erhöht hat.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse in Höhe von 1.563 T€ sind gegenüber dem Vorjahr um 342 T€ gestiegen. Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf eine deutliche Steigerung der Besucherzahlen gegenüber dem Vorjahr sowie der zum 1. Januar 2023 erfolgten Tarifierung zurückzuführen.

Den gestiegenen Umsatzerlösen stehen im Vergleich zum Vorjahr höhere Material- und Personalaufwendungen entgegen.

Die Materialaufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 341 T€ auf 941 T€ erhöht. Sie umfassen insbesondere die Aufwendungen für den Strom- und Gasbezug (512 T€), die Wasser- und Abwasseraufwendungen (76 T€), die Aufwendungen für bezogene Leistungen (102 T€), die Aufwendungen für Instandhaltungsmaterial (100 T€) sowie den Wareneinsatz für Shop und Bistro (80 T€). Die gestiegenen Aufwendungen resultieren aus den Bereichen Gasheizung Hallenbad sowie Stromverbrauch.

Der Anstieg der Personalaufwendungen um 134 T€ resultiert im Wesentlichen daraus, dass im Vorjahr noch für fast 2 Monate Kurzarbeitergeld bezogen wurde. Weiterhin ist die reguläre Tarifierung nach dem

Haustarifvertrag erfolgt. Im Geschäftsjahr 2023 waren inklusive Geschäftsführer durchschnittlich 25 Mitarbeiter (Vorjahr 25) und 5 Auszubildende angestellt. Insgesamt wurde ein Verlust (Jahresergebnis vor Verlustausgleich) in Höhe von 1.171 T€ erzielt, welcher aufgrund des Ergebnisabführungs- und Beherrschungsvertrages durch die HWV ausgeglichen wurde.

Beurteilung der Lage

Die Geschäftsführung sieht als größte Risiken das allgemeine Konjunkturrisiko, die Inflation, die Energiekrise sowie die Preissteigerungen auf dem Beschaffungsmarkt. Um Energiepreissteigerungen entgegenzuwirken, besteht ein Stromliefervertrag sowie ein Gasliefervertrag zu Festpreisen mit dem regionalen Energieversorger.

Für eine langfristige Kundenbindung wird die Notwendigkeit gesehen, die Angebote noch mehr an die Bedürfnisse der Besucher anzupassen, bestehende Angebote weiter zu optimieren und das Produktportfolio weiterzuentwickeln.

Das „Salzaquellbad“ wird ab dem Jahr 2024 vorübergehend geschlossen bleiben. Auf Grundlage einer Machbarkeitsstudie wird die Geschäftsführung nach Finanzierungsmöglichkeiten für einen Neubau suchen.

Unmittelbare bestandsgefährdende Risiken bestehen für die Gesellschaft nach Einschätzung der Geschäftsführung nicht.

Insgesamt ist aufgrund des bestehenden Durchführungsvertrages für den Bäderbetrieb mit der Stadt Nordhausen die Geschäftstätigkeit in den Aufgabenbereichen langfristig gesichert. Für das Geschäftsjahr 2024 wird mit einem Jahresdefizit von 1.525 T€ geplant.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

3. Windpark Uthleben GmbH & Co. KG (WPU)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Straße der Einheit 100
99765 Heringen/Helme

Gründung

21. November 2011

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 1. Dezember 2023.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRA 503027 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Anlagen zur Erzeugung Erneuerbarer Energien, insbesondere Windenergieanlagen, einschließlich deren Planung, Erwerb und Verwaltung. Sie kann sich dazu Dritter bedienen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Gesellschafterversammlung

besteht aus der Komplementärin und den Kommanditisten

Komplementärin (persönlich haftende Gesellschafterin)

Stadtwerke Nordhausen - Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE)

Kommanditisten

	Anteil
Stadtwerke Nordhausen - Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HW)	54 %
Erste Erfurter Energiegenossenschaft eG	17 %
Energiegenossenschaft Ilmtal eG	15 %
Energiegenossenschaft Helmetal eG	7 %
Energiegenossenschaft Harztor eG	5 %
Meyer Vermögensverwaltung GbR	2 %

Hafteinlage der Kommanditisten

1.000,00 €

Geschäftsführer

Herr Thomas Mund
einzelvertretungsberechtigter Geschäftsführer der MEE
Der Geschäftsführer hat im Geschäftsjahr 2023 keine Bezüge von der Gesellschaft erhalten.

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die WPU wurde am 21. November 2011 gegründet. Hauptaufgabenfeld der Gesellschaft ist der Betrieb von Anlagen zur Erzeugung Erneuerbarer Energien.

Zum 1. Mai 2018 hat die HVV die Kommanditanteile der WPU von der Energiequelle GmbH (EQ) erworben. Der Kaufvertrag wurde mit der Bedingung geschlossen, innerhalb von 3 Jahren bis zu 49 % der Kommanditanteile der WPU an Bürgergenossenschaften zu veräußern. Bis zum 31. Dezember 2023 wurden 46 % veräußert.

Die wesentliche Aufgabe der WPU umfasst den Betrieb von zwei Windenergieanlagen vom Typ Enercon E-115 mit je 3 MW Leistung zur Erzeugung Erneuerbarer Energien. Die Einnahmegenerierung über die gesamte Laufzeit ist abgesichert durch einen Vollwartungsvertrag mit der Enercon GmbH, welcher in den ersten 15 Jahren eine technische Verfügbarkeit der Anlage von 98 % garantiert.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Durch die Gründung der WPU und MEE sowie dem Ankauf der zwei Windräder wird die Energieversorgung der Bevölkerung der Stadt Nordhausen unterstützt. Hierdurch ist künftig eine größere Versorgungssicherheit der Bevölkerung gegeben, da neben dem Anteil, welchen die Stadt Nordhausen über die EVN in eigenen Blockheizkraftwerken an Strom herstellt, nunmehr auch die Stromversorgung durch zwei Windkraftträder gesichert werden kann.

Die WPU führte im Geschäftsjahr 2023 ihre im Gesellschaftsvertrag vorgesehenen Aufgaben durch.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	8.974.471,93	8.804.185,79	8.408.301,99
Aktiva			
Anlagevermögen	8.045.066,26	7.533.998,20	7.004.674,32
Umlaufvermögen	927.897,11	1.268.643,95	1.399.753,91
Rechnungsabgrenzungsposten	1.508,56	1.543,64	3.873,76
Passiva			
Eigenkapital			
Kommanditkapital	114.852,64	1.000,00	509.494,84
Rückstellungen	202.406,20	330.573,88	267.911,28
Verbindlichkeiten	8.657.213,09	8.472.611,91	7.630.895,87

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	1.073.230,70	1.733.197,22	1.881.835,94
2. Sonstige betriebliche Erträge	3.596,02	63.580,61	187.316,92
	1.076.826,72	1.796.777,83	2.069.152,86
3. Materialaufwand	144.135,70	184.852,82	225.870,63
4. Abschreibungen	532.358,06	532.358,06	534.173,88
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	79.917,57	98.204,61	105.344,32
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	10.674,13
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	158.851,15	144.985,57	134.510,98
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	127.725,15	112.308,95	156.184,66
9. Ergebnis nach Steuern	33.839,09	724.067,82	923.742,52
10. Sonstige Steuern	246,93	-214,77	246,93
11. Jahresüberschuss	33.592,16	724.282,59	923.495,59
12. Einstellung Verlustvortragskonto	19.814,59	0,00	0,00
13. Ausgleich Verlustvortragskonto	0,00	19.814,59	0,00
14. Gutschrift individuelle Rücklagenkonten	0,00	0,00	508.494,84
15. Gutschrift Verrechnungskonten	53.406,75	704.468,00	415.000,75
16. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	0,00	0,00	0,00

Im Geschäftsjahr 2023 waren in der Gesellschaft keine Mitarbeiter beschäftigt.

Vermögenslage

Die Vermögensstruktur ist durch einen hohen Anteil von langfristig gebundenem Vermögen (83,3 %) geprägt.

Das Umlaufvermögen ist durch die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 257 T€ und die flüssigen Mittel in Höhe von 1.115 T€ gekennzeichnet. Die Forderungen bestehen im Wesentlichen gegen den Direktvermarkter aus den Abrechnungen für erzeugte Strommengen. Von den liquiden Mitteln ist ein Betrag in Höhe von 500 T€ verpfändet.

Die WPU finanziert sich überwiegend aus Fremdkapital. Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 beläuft sich auf 6,1 %. Die Verbindlichkeiten in Höhe von 7.631 T€ bestehen im Wesentlichen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 6.493 T€ und gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 704 T€. Die zum Bilanzstichtag bestehenden Darlehen wurden planmäßig in Höhe von 593 T€ getilgt. An die Kommanditisten sind im Geschäftsjahr 2023 Auszahlungen aus den Verrechnungskonten in Höhe von insgesamt 663 T€ erfolgt.

Die voraussichtlichen Aufwendungen für den Rückbau des Windparks nach einer Betriebsdauer von 20 Jahren werden über die Laufzeit der Anlage angesammelt. Zum 31. Dezember 2023 dotiert die Rückstellung für die Rückbaukosten der Windkraftanlage mit 61 T€.

Die Bilanzsumme hat sich im Geschäftsjahr gegenüber dem Vorjahr um 396 T€ auf 8.408 T€ reduziert, was hauptsächlich auf die Abschreibungen des Anlagevermögens beziehungsweise auf die Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zurückzuführen ist.

Finanzlage

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 1.401 T€ war ausreichend, um den Mittelbedarf aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1.391 T€ und aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 5 T€ vollständig zu decken, sodass sich der Finanzmittelbestand um 5 T€ auf 1.115 T€ erhöht hat.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse in Höhe von 1.882 T€ ergeben sich im Wesentlichen aus der Direktvermarktung der Einspeisevergütungen. Die Stromerzeugung liegt mit 13.818 MWh über dem Vorjahresniveau (10.721 MWh) und über dem langjährigen Durchschnitt. Durch den im IV. Quartal 2022 geschlossenen Grünstromliefervertrag für die Jahre 2023 und 2024 mit einem vertraglichen Erlös von 13,75 Cent/kWh, der über der EEG-Vergütung von 8,48 Cent/kWh liegt, konnte das Jahresergebnis maßgeblich verbessert werden. Die Mehreinnahmen hieraus belaufen sich auf 710 T€.

Die Materialaufwendungen in Höhe von 226 T€ beinhalten im Wesentlichen Pachtaufwendungen, Aufwendungen für Wartung und Instandhaltung, Dienstleistungsentgelte sowie Strombezugskosten. Aufgrund der vertraglich vereinbarten variablen Pachtentgelte in Abhängigkeit von der erzielten Einspeisevergütung sowie den Entgelten für den Vollwartungsvertrag, welche ab dem Jahr 2023 vertragskonform gestiegen sind, erhöhten sich die Materialaufwendungen gegenüber dem Vorjahr.

Im Geschäftsjahr 2023 wurde insgesamt ein Jahresüberschuss in Höhe von 923 T€ erzielt. 415 T€ wurden den Verrechnungskonten der Kommanditisten gutgeschrieben und 508 T€ wurden in die individuellen Rücklagenkonten eingestellt. Auf die HVV entfiel insgesamt ein Gewinn in Höhe von 495 T€.

Beurteilung der Lage

Die wesentlichen Chancen und Risiken der Gesellschaft werden systematisch erfasst, analysiert sowie bewertet. Auf dieser Basis erfolgt die Ableitung angemessener Steuerungsmaßnahmen.

Grundsätzliches Risiko für eine Windparkgesellschaft ist der Windertrag. Der Gesellschaft liegen entsprechende Windgutachten vor. Im Windjahr 2023 lag die erzeugte Strommenge über dem Planansatz.

Um Energiepreisschwankungen entgegenzuwirken, wurde eine Grünstrom-Kaufvereinbarung für die Jahre 2023 und 2024 mit dem bisherigen Direktvermarkter geschlossen. Hierdurch ist die WPU von den aktuell wieder sinkenden Börsenpreisen entkoppelt

Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein Jahresergebnis in Höhe von 531 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

4. Stadtwerke Nordhausen – Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Robert-Blum-Straße 1
99734 Nordhausen

Gründung

12. September 2018

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 12. September 2018.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 514973 geführt.



Unternehmenszweck

Zweck und Gegenstand des Unternehmens ist die Geschäftsführung und Vertretung von Kommanditgesellschaften, an denen die Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH mittel- oder unmittelbar beteiligt ist sowie die Projektentwicklung und -durchführung im Bereich der Erneuerbaren Energien und der Elektromobilität.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

25.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadtwerke Nordhausen - Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HVV)

Gesellschafterversammlung

HVV, vertreten durch den Geschäftsführer, Herrn Olaf Salomon

Geschäftsführer

Herr Thomas Mund
Zu den Gesamtbezügen des Geschäftsführers erfolgt gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angabe, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Stadtwerke Nordhausen – Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE) wurde am 12. September 2018 gegründet, die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 21. September 2018.

Die MEE ist die Komplementärin der Windpark Uthleben GmbH & Co. KG, deren Anteile werden zu 54 % von der Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH gehalten, welche auch die Geschäftsbesorgung hinsichtlich der Verwaltungstätigkeit für beide Gesellschaften übernimmt. Die restlichen 46 % wurden an Bürgergenossenschaften veräußert. Die MEE hat kein eigenes Vermögen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die wesentlichen Aufgaben der MEE umfassten im Geschäftsjahr 2023 die Geschäftsführung und Vertretung der Kommanditgesellschaft Windpark Uthleben GmbH & Co. KG als persönlich haftende Gesellschafterin sowie die Entwicklung und Durchführung von Projekten im Bereich der Erneuerbaren Energien und der Elektromobilität.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	40.051,49	42.634,70	45.771,58
Aktiva			
Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
Umlaufvermögen	40.051,49	42.634,70	45.771,58
Passiva			
Eigenkapital	33.214,70	35.742,06	38.289,31
<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	<i>25.000,00</i>	<i>25.000,00</i>	<i>25.000,00</i>
<i>II. Gewinnrücklagen</i>	<i>5.687,34</i>	<i>8.214,70</i>	<i>10.742,06</i>
<i>III. Jahresfehlbetrag/-überschuss</i>	<i>2.527,36</i>	<i>2.527,36</i>	<i>2.547,25</i>
Rückstellungen	3.974,75	3.850,00	4.500,00
Verbindlichkeiten	2.862,04	3.042,64	2.982,27

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	17.664,43	18.586,79	18.288,52
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	22,00
3. Personalaufwand	3.933,48	3.929,76	3.927,84
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.730,95	11.657,03	11.360,68
5. Steuern vom Einkommen und Ertrag	472,64	472,64	474,75
6. Ergebnis nach Steuern	2.527,36	2.527,36	2.547,25
7. Jahresüberschuss	2.527,36	2.527,36	2.547,25

Vermögenslage

Da die Gesellschaft nicht am Kapital der WPU beteiligt ist, weist sie kein langfristig gebundenes Vermögen aus. Das Umlaufvermögen in Höhe von 46 T€ beinhaltet die Forderungen und den Bestand an flüssigen Mitteln. Die Forderungen in Höhe von 18 T€ bestehen insbesondere gegen die WPU aus der Komplementärvergütung.

In der Bilanz wird ein Eigenkapital in Höhe von 38 T€ ausgewiesen, welches damit 83 % der Mittelherkunft abdeckt.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden keine Darlehen aufgenommen.
Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet.

Finanzlage

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 4 T€ führte zu einer Erhöhung des Finanzmittelbestandes zum Bilanzstichtag von 24 T€ auf 28 T€.

Insgesamt war die Liquidität im Geschäftsjahr 2023 gesichert.

Ertragslage

Die MEE hat im Berichtsjahr Umsatzerlöse in Höhe von 18 T€ erzielt. Diese resultieren aus der Komplementärvergütung für die Übernahme des Haftungsrisikos der Windpark Uthleben GmbH & Co. KG sowie dem von der WPU zu übernehmenden Auslagenersatz der MEE.

Im Geschäftsjahr 2023 beschäftigte die Gesellschaft durchschnittlich einen Mitarbeiter. Der Personalaufwand hierfür beläuft sich auf 4 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten unter anderem den Aufwand für Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten und die Geschäftsbesorgung durch die HWV.

Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 3 T€ erzielt.

Beurteilung der Lage

Chancen werden für die Gesellschaft in der Erweiterung des Geschäftsfeldes im Bereich der Erneuerbaren Energien und der Elektromobilität gesehen.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

5. Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH (SHW)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Robert-Blum-Straße 1
99734 Nordhausen

Gründung

28. August 2008

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 6. Juni 2019.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 503633 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Aufgaben der Daseinsvorsorge der öffentlichen Abfallentsorgung für den Landkreis Nordhausen und der kommunalen, öffentlichen Straßenreinigung für die Stadt Nordhausen. Aufgaben des Unternehmens sind insoweit insbesondere das Einsammeln, Befördern und Verwerten der im Einzugsgebiet des Landkreises und der Stadt Nordhausen anfallenden Abfälle einschließlich des Bioabfalls, die Behandlung und Beseitigung von Deponiesickerwasser und die Deponiegasverwertung der Deponie Nentzelsrode einerseits sowie die öffentliche Straßenreinigung andererseits. Maßgabe der Aufgabendurchführung sind die einschlägigen Gesetze sowie die von den Aufgabenträgern erlassenen Satzungen in der jeweils geltenden Fassung.

Die Gesellschaft wird im Wesentlichen für den Landkreis Nordhausen und die Stadt Nordhausen auf deren Verlangen tätig. Sie ist zum Abschluss von Verträgen im Sinne des Unternehmensgegenstandes mit den vorgenannten Körperschaften verpflichtet, sofern nicht die wirtschaftliche Existenz der Gesellschaft durch den Abschluss eines solchen Vertrages gefährdet wird.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

50.000,00 €

Gesellschafter

Stadtwerke Nordhausen - Holding
für Versorgung und Verkehr GmbH
Landkreis Nordhausen

Anteilsverhältnisse

25.000,00 €	50 %
<u>25.000,00 €</u>	<u>50 %</u>
50.000,00 €	100 %

**Gesetzliche Vertreter in der
Gesellschafterversammlung**

Herr Kai Buchmann, OB
Herr Matthias Jendricke, LR

Geschäftsführer

Herr Thomas Mund
Der Geschäftsführer ist formal bei der Gesellschaft, von der er keine
Bezüge erhält, angestellt.

Prokura

Frau Jeanette Arndt

Einzelprokura

Aufsichtsrat

Satzungsmäßige Besetzung

12 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 10 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Alexander Scharff

Landkreis Nordhausen

stellvertretender Vorsitzender

Frau Claudia Rheinländer

Stadt Nordhausen

Mitglieder

Herr Kai Buchmann

Stadt Nordhausen

Herr Peter Uhley

Stadt Nordhausen

Herr Patrick Börsch

Stadt Nordhausen

Frau Sylvia Spehr

Stadt Nordhausen

Herr Andreas Leupold

Stadt Nordhausen

Herr Matthias Jendricke

Landkreis Nordhausen

Herr Dirk Erfurt

Landkreis Nordhausen

Herr Thomas Flaggmeyer

Landkreis Nordhausen

Frau Anika Gruner

Landkreis Nordhausen

Herr Steffen Iffland

Landkreis Nordhausen

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2023: 10,8 T€

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und
Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Gesellschaft wurde am 28. August 2008 als gemeinsames Unternehmen der Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HVV) und des Landkreises Nordhausen unter der Firmierung Südharzwerke Nordhausen GmbH gegründet. Mit Gesellschafterbeschluss vom 2. Dezember 2008 erfolgte die Neufirmierung in Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH (SHW).

Die wesentlichen Aufgaben der SHW sind:

- Einsammlung, Beförderung und Verwertung von Abfall, einschließlich Bioabfall im Einzugsgebiet des Landkreises Nordhausen sowie die Behandlung und Beseitigung von Deponiesickerwasser
- Verwertung von Deponiegas der Deponie Nentzelsrode
- Reinigung öffentlicher Straßen in der Straßenbaulast der Stadt Nordhausen und anderer Gemeinden im Landkreis Nordhausen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Mit der Gründung der SHW wurden Pflichtaufgaben des Landkreises und der Stadt im Sinne der Daseinsvorsorge auf eine eigene, inhousefähige Gesellschaft übertragen.

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die SHW führte auch im Geschäftsjahr 2023 ihre im Gesellschaftsvertrag vorgesehenen Aufgaben der öffentlichen Abfallentsorgung für den Landkreis Nordhausen und der kommunalen Straßenreinigung für die Stadt Nordhausen sowie in Gemeinden des Landkreises Nordhausen aus.

Die Leistungsdaten entwickelten sich wie folgt:

Leistungsart	Einheit	2021	2022	2023
Sickerwasser/Infiltration	m ³	10.136	7.724	14.948
Deponiegas	kWh	496.936	130.485	110.547
Bioabfall	t	9.710	8.191	8.912
Papierkorbentleerung	Stück	24.755	24.798	20.581
Rest- und Bioabfallentsorgung	Gefäße	581.421	562.725	551.702
Maschinelle Straßenreinigung				
große Kehrmaschine	km	10.897	10.323	10.306
kleine Kehrmaschine	m ²	648.765	671.474	640.968
Manuelle Straßenreinigung	m ²	278.042	287.775	274.700

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	9.965.087,21	11.643.436,26	15.595.130,94
Aktiva			
Anlagevermögen	8.234.651,25	10.269.480,47	11.392.199,62
Umlaufvermögen	1.725.163,56	1.361.415,84	4.157.856,61
Rechnungsabgrenzungsposten	5.272,40	12.539,95	45.074,71
Passiva			
Eigenkapital	2.386.108,91	2.422.114,66	2.873.976,70
<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	<i>50.000,00</i>	<i>50.000,00</i>	<i>50.000,00</i>
<i>II. Kapitalrücklage</i>	<i>465.476,80</i>	<i>523.051,60</i>	<i>523.051,60</i>
<i>III. Gewinnrücklagen</i>	<i>1.690.237,54</i>	<i>1.690.632,11</i>	<i>1.690.632,11</i>
<i>IV. Gewinnvortrag</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>158.430,95</i>
<i>V. Jahresüberschuss</i>	<i>180.394,57</i>	<i>158.430,95</i>	<i>451.862,04</i>
Sonderposten für Investitionszuschüsse	918.780,99	992.446,55	950.962,51
Rückstellungen	160.355,19	236.136,04	466.638,78
Verbindlichkeiten	3.414.197,58	5.198.353,99	8.801.278,71
Rechnungsabgrenzungsposten	3.085.644,54	2.794.385,02	2.502.274,24

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	6.742.954,45	8.050.367,46	10.201.389,29
2. Sonstige betriebliche Erträge	43.085,42	162.563,64	132.456,85
	6.786.039,87	8.212.931,10	10.333.846,14
3. Materialaufwand	3.182.656,77	3.472.413,49	3.420.308,79
4. Personalaufwand	1.396.382,56	2.237.141,98	3.545.422,74
5. Abschreibungen	861.573,26	1.032.458,04	1.233.330,25
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	925.690,15	1.068.257,36	1.194.192,29
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	2,07	10.205,70
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	140.492,99	141.976,97	250.796,70
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	89.483,82	87.639,48	225.525,89
10. Ergebnis nach Steuern	189.760,32	173.045,85	474.475,18
11. Sonstige Steuern	9.365,75	14.614,90	22.613,14
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	180.394,57	158.430,95	451.862,04

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	47.437,86	161.458,96	138.580,95
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	2.436.498,99	2.616.964,13	2.837.467,20
2. Technische Anlagen und Maschinen	5.623.992,80	7.281.045,05	6.737.558,68
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.492,51	63.354,37	61.330,53
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	70.229,09	146.657,96	1.617.262,26
	8.187.213,39	10.108.021,51	11.253.618,67
Anlagevermögen gesamt	8.234.651,25	10.269.480,47	11.392.199,62

Umsatzerlöse (€)	2021	2022	2023
Hausmüllsammlung einschließlich Sperrmüll- und Schrottentsorgung	3.310.752,73	3.366.184,89	3.622.122,63
Wertstoffabfuhr/Papier, Pappe, Kartonage/Glas	772.941,05	1.300.808,61	1.582.398,04
Bioabfallverwertung	859.460,58	848.468,84	887.311,87
Straßenreinigung	719.931,79	791.377,65	913.537,96
Winterdienstleistungen	17.248,31	64.640,31	164.249,88
Sickerwasserbehandlung	251.204,51	206.962,40	194.540,77
Stromeinspeisung aus Bioabfall (Trockenvergärung)	183.128,64	259.238,41	366.917,86
Containerdienst und sonstige Beräumung		484.200,47	1.514.608,02
Deponiegasverwertung	77.894,75	91.822,81	123.635,20
Nahwärme	33.788,56	79.580,31	106.228,83
Grünabfallverwertung	321.546,91	266.455,33	324.977,60
Sonstige Erlöse	195.056,62	290.627,43	400.860,63
Summe	6.742.954,45	8.050.367,46	10.201.389,29

Am 4. Juli 2023 erfolgte der Spatenstich zur Errichtung eines zentralen Wertstoffhofes für den Landkreis Nordhausen am Standort der Robert-Blum-Straße in Nordhausen.

Die Restabfallmengen liegen mit 11.801 t auf Vorjahresniveau (11.785 t), ebenso die Sperrmüllmengen mit 2.825 t (Vorjahr 2.745 t). Die Mengen an Papier, Pappe und Kartonage (PPK) haben sich auf 4.814 t weiter verringert (Vorjahr 5.270 t). Bei der Annahme von Grünabfall hat sich ein Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 1.676 t auf 8.347 t ergeben. Die Erhöhung ist auf die regenreiche Witterung sowie einem Anstieg des Verkaufs von Grünabfallkarten zurückzuführen. Die Bioabfallmengen des Landkreises sind mit 4.374 t gegenüber dem Vorjahr mit 4.475 t weiter rückläufig.

In der Biogasanlage Nentzelsrode einschließlich der Grünabfallkompostierung wurden insgesamt 17.260 Tonnen Bioabfall und Grünabfall verwertet (Vorjahr 14.862 Tonnen). Hierin sind auch vertraglich gebundene Mengen aus anderen Landkreisen enthalten.

Vermögenslage

Die Vermögenslage ist durch einen hohen Anteil des langfristig gebundenen Vermögens mit rd. 90,8 % (Vorjahr rd. 88,2 %) gekennzeichnet. Das Anlagevermögen ist gegenüber dem Vorjahresstichtag um 1.123 T€ auf 11.392 T€ gestiegen. Der Zugang ist insbesondere durch die Investitionen (2.415 T€), welche über den Abschreibungen (1.233 T€) und Abgängen lagen, bedingt. Die Gesellschaft investierte im Geschäftsjahr 2023 insgesamt 2.415 T€. Die Zugänge betreffen unter anderem die Investitionen in die Bauprojekte Wertstoffhof 1.669 T€, das Heizhaus/Anschluss Wertstoffhof, einen Radlader, ein Abfallsammelfahrzeug sowie Abfallbehälter und Container.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 4.158 T€ beinhaltet die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände (1.394 T€) sowie die flüssigen Mittel (2.764 T€).

Auf der Passivseite der Bilanz wird ein Eigenkapital in Höhe von 2.874 T€ (Vorjahr 2.422 T€) ausgewiesen. Das entspricht einer Eigenkapitalquote von 24,5 % (Vorjahr 29,3 %). Neben dem Eigenkapital finanziert sich die Gesellschaft aus Darlehen sowie aus der Forfaitierung von Forderungen. Die Verbindlichkeiten in Höhe von 8.801 T€ zum Bilanzstichtag beinhalten im Wesentlichen die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (6.741 T€), die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (1.321 T€) und die Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen (478 T€).

Insgesamt stieg die Bilanzsumme gegenüber dem Geschäftsjahr 2023 um 3.952 T€ auf 15.595 T€. Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen ist vollständig durch das Eigenkapital und langfristige Mittel finanziert.

Finanzlage

Für die Investitionen in das Anlagevermögen wurden im Geschäftsjahr Darlehen in Höhe von insgesamt 4.342 T€ aufgenommen.

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (2.387 T€) konnte vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (2.797 T€) und aus der Finanzierungstätigkeit (2.165 T€) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 2.575 T€ auf 2.764 T€ erhöht hat.

Die Finanzlage ist geordnet. Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2023 jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen.

Ertragslage

Die SHW erwirtschaftete im Berichtsjahr Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 10.201 T€, was einem Anstieg um 2.151 T€ gegenüber dem Geschäftsjahr 2022 entspricht. Die Mehrumsätze stehen hauptsächlich im Zusammenhang mit der im September 2022 erfolgten Übernahme der abfallwirtschaftlichen Aufgaben von der STW. Umsatzsteigerungen konnten auch in den Bereichen Hausmüllsammmlung, Straßenreinigung, Stromverkauf aus Bioabfall sowie Containerdienst erzielt werden.

Dem stehen Minderumsätze aus den Bereich Deponiesickerwasserbehandlung gegenüber. Die im Vergleich zum Vorjahr um 52 T€ gesunkenen Materialaufwendungen beinhalten die Aufwendungen für bezogene Leistungen (2.439 T€) und die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (981 T€).

Im Berichtsjahr waren durchschnittlich 66 (Vorjahr 50) Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführer) und 2 Auszubildende beschäftigt. Die im Vergleich zum Vorjahr erhöhte Anzahl an Beschäftigten und die Anpassung der tariflichen Entgelte führten zu einer Erhöhung des Personalaufwands um 1.308 T€.

Insgesamt erwirtschaftete die Gesellschaft im Berichtsjahr einen Jahresüberschuss in Höhe von 452 T€.

Beurteilung der Lage

Eine Herausforderung für die Gesellschaft sieht die Geschäftsführung im demografischen Wandel verbunden mit dem Fachkräftemangel. Die langfristigen Verträge mit der Stadt und dem Landkreis Nordhausen bilden eine solide Grundlage für die zukunftsfähige Entwicklung der Gesellschaft.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein positives Jahresergebnis in Höhe von ca. 250 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

6. Berufsbildungszentrum Nordhausen gGmbH (BBZ)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Freiherr-vom-Stein-Straße 33
99734 Nordhausen

Gründung

23. Januar 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 30. Mai 2018.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401122 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand der Gesellschaft ist die Durchführung und Förderung der beruflichen Bildung im Straßenverkehr, in weiteren gewerblich-technischen und kaufmännischen Berufen sowie die Förderung der Unfallverhütung. Zweck der Gesellschaft ist die Schaffung von Aus- und Weiterbildungsmöglichkeiten für alle interessierten Teilnehmerkreise.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

102.258,37 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadtwerke Nordhausen - Holding für Versorgung und Verkehr GmbH.

Geschäftsführer

Herr Olaf Salomon
Der Geschäftsführer ist nicht bei der Gesellschaft angestellt.

Prokura

Herr Marcus Domann Einzelprokura

Gesellschafterversammlung

HVV, vertreten durch den amtierenden Oberbürgermeister der Stadt Nordhausen, Herrn Kai Buchmann

Aufsichtsrat

Satzungsmäßige Besetzung 7 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 9 Gesellschaftsvertrag

<u>Vorsitzender</u>	Herr Kai Buchmann	Stadt Nordhausen
<u>stellvertretender Vorsitzender</u>	Herr Steffen Iffland	Stadt Nordhausen
<u>Mitglieder</u>	Herr Peter Uhley	Stadt Nordhausen
	Herr Andreas Wieninger	Stadt Nordhausen
	Frau Wilma Busch	Stadt Nordhausen
	Herr Dr. Ulrich Konschak	Stadt Nordhausen
	Herr Bernd Schütze	Stadt Nordhausen

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates Geschäftsjahr 2023: 3,8 T€

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die BBZ wurde am 23. Januar 1991 von der Verkehrs- und Stadtreinigungsbetrieb Nordhausen GmbH (VSB) und dem Berufsbildungszentrum für den Straßenverkehr e. V. Schöffengrund-Schwalbach gegründet. Der Geschäftsanteil der Berufsbildungszentrum Schöffengrund wurde später durch die VSB übernommen. Mit Wirkung zum 1. Januar 1997 wurde der gesamte Geschäftsanteil der BBZ an die HVV veräußert, welche seitdem deren Mutterunternehmen ist.

Im Geschäftsjahr 2016 erfolgte die Übernahme der Bildungsaktivitäten der IKL Bildungszentrum Nordhausen GmbH (IKL). Die BBZ konzentriert sich auf die Durchführung und Förderung der beruflichen Bildung im Straßenverkehr und auf weitere gewerblich-technische sowie kaufmännische Berufe.

Aus diesem Grund wurde die Gesellschaft in „Berufsbildungszentrum Nordhausen gGmbH“ umbenannt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die BBZ führte im Geschäftsjahr 2023 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben in den Bereichen „Berufliche Aus- und Weiterbildung“, „Cars, Trucks und Training“ sowie „Fahrschule“ durch.

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Die BBZ ist selbstlos tätig, sie verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Zweck der Gesellschaft ist die Schaffung von Aus- und Weiterbildungsmöglichkeiten für alle interessierten Teilnehmerkreise.

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Der Zweck der Gesellschaft wird insbesondere verwirklicht durch:

- Aus- und Fortbildungsmaßnahmen für Arbeitslosengeldempfänger und Langzeitarbeitslose aus dem Zuständigkeitsbereich der Agentur für Arbeit bzw. dem Jobcenter oder optierenden Kommunen
- überbetriebliche Ergänzungslehrgänge sowie Kooperationsausbildung für Auszubildende aus Unternehmen der Region
- Durchführung von Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung und speziellen Zielgruppenprogrammen für Arbeitslose
- Lehrgänge, Seminare, Sicherheitstrainings sowie –programme für Mitarbeiter von Unternehmen und für Berufsgenossenschaften
- Beratungsleistungen für Firmen im Rahmen der Vorbereitung auf Firmenzertifizierungen
- Lehrgänge, Seminare und Sicherheitstrainings für Privatpersonen
- Beratungen, Konzeptionen und Fortbildungen für kommunale Unternehmen
- Planung, Gestaltung und Durchführung der beruflichen Bildung in weiteren gewerblich-technischen und kaufmännischen Berufen
- Hauptschulqualifikation, Berufsorientierung für Schüler/Schülerinnen der Realschulen sowie der Gymnasien aus dem Landkreis und der Stadt Nordhausen
- kombinierte berufliche und sprachliche Ausbildung von Flüchtlingen.

Dabei angesprochene Berufszielgruppen sind hauptsächlich Berufskraftfahrer, Baugeräteführer, Speditionskaufleute, Lagerfachkräfte, Zerspanungsmechaniker, Industriekaufleute, Kaufleute für Büromanagement, Mechatroniker, Industriemechaniker sowie Mitarbeitende kommunaler Unternehmen.

Die von der Gesellschaft durchgeführten Maßnahmen entwickelten sich wie folgt:

	2021	2022	2023
Anzahl der Maßnahmen	46	44	38
Ø Teilnehmer je Ausbildungstag	138	135	123
Teilnehmertage	41.254	43.147	37.255

Teilnehmertage/Teilnehmer nach Geschäftsbereichen	2021	2022	2023
Berufliche Aus- und Weiterbildung	35.757	38.841	37.155
Cars, Trucks und Training	5.497	9.068	9.536
Gesamt	41.254	47.909	46.691

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	4.568.257,23	4.000.212,40	3.539.341,51
Aktiva			
Anlagevermögen	3.695.955,55	3.435.573,25	3.196.183,75
Umlaufvermögen	859.064,45	551.825,01	334.447,86
Rechnungsabgrenzungsposten	13.237,23	12.814,14	8.709,90
Passiva			
Eigenkapital	439.355,63	347.894,97	245.984,98
<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	<i>102.258,37</i>	<i>102.258,37</i>	<i>102.258,37</i>
<i>II. Gewinnrücklagen</i>	<i>922.671,92</i>	<i>922.671,92</i>	<i>922.671,92</i>
<i>III. Gewinnvortrag</i>	<i>-172.749,01</i>	<i>-585.574,66</i>	<i>-677.035,32</i>
<i>IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss</i>	<i>-412.825,65</i>	<i>-91.460,66</i>	<i>-101.909,99</i>
Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.275.814,36	2.137.035,98	1.999.158,29
Rückstellungen	428.919,00	125.609,00	207.217,22
Verbindlichkeiten	1.424.168,24	1.388.413,95	1.086.981,02
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1.258,50	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	4.291.705,73	5.081.145,81	5.446.223,03
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	8.050,75	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	564.554,99	309.810,17	275.443,51
	4.864.311,47	5.390.955,98	5.721.666,54
4. Materialaufwand	1.604.986,32	2.045.646,22	2.267.959,79
5. Personalaufwand	2.023.056,73	2.207.899,99	2.226.381,19
6. Abschreibungen	314.264,57	296.147,31	282.709,49
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.282.683,06	895.586,37	1.010.035,28
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13,05	65,44	1.644,90
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.933,12	19.640,49	19.402,12
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	18.754,63	6.277,81	7.578,08
11. Ergebnis nach Steuern	-406.353,91	-80.176,77	-90.754,51
12. Sonstige Steuern	6.471,74	11.283,89	11.155,48
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-412.825,65	-91.460,66	-101.909,99

Umsatzerlöse (€) nach fachlicher Aufgliederung	2021	2022	2023
Berufliche Aus- und Weiterbildung	3.102.860,23	3.205.691,60	3.397.083,41
Cars, Trucks und Training	1.188.845,50	1.875.454,21	2.049.139,62
Gesamt	4.291.705,73	5.081.145,81	5.446.223,03

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Software	9.721,98	3.878,23	654,54
2. Geschäfts- oder Firmenwert	2,00	2,00	2,00
	9.723,98	3.880,23	656,54
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	3.250.053,28	3.048.897,22	2.848.108,22
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	436.178,29	382.795,80	347.418,99
	3.686.231,57	3.431.693,02	3.195.527,21
Anlagevermögen gesamt	3.695.955,55	3.435.573,25	3.196.183,75

In den Geschäftsjahren 2020 bis 2022 erhielt die Gesellschaft pandemiebedingt finanzielle Zuschüsse aus dem Sozialdienstleister-Einsatzgesetz (SodEG) in Höhe von 1.149 T€. Da nicht alle Schulungsmaßnahmen eingestellt wurden, sondern mit alternativen Lernformen aufrechterhalten werden konnten, erhielt die Gesellschaft für die im Jahr 2020 und 2021 erhaltenen Mittel in Höhe von 1.038 T€ Rückzahlungsbescheide.

Die Rückzahlung der erhaltenen SodEG-Zuschüsse erfolgte für das Geschäftsjahr 2023 in Höhe von 715 T€. Zum Stichtag bestanden noch Verbindlichkeiten aus SodEG-Rückzahlungen in Höhe von 45 T€.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag beträgt 3.539 T€ und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 461 T€ vermindert. Die Aktivseite der Bilanz ist unverändert durch das Anlagevermögen mit 3.196 T€ (90,3 %) geprägt. Der Rückgang um 239 T€ resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen des Berichtsjahres, die über den Investitionen lagen. Insgesamt wurden Investitionen im Umfang von ca. 43 T€ durchgeführt. Investiert wurde unter anderem in Betriebs- und Geschäftsausstattung, Büromaschinen und Computer (35 T€) sowie in Geringwertige Wirtschaftsgüter (8 T€).

Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Vorjahresbilanzstichtag um 102 T€ auf 246 T€ reduziert und stellt bezogen auf die Bilanzsumme 7,0 % der Mittelherkunft. Neben dem Eigenkapital finanziert sich die Gesellschaft aus Zuschüssen und Bankdarlehen. Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1,4 % auf 63,5 % erhöht.

Die Verbindlichkeiten enthalten im Wesentlichen die Darlehensverbindlichkeiten (inkl. Gesellschafterdarlehen), sonstige Verbindlichkeiten (59 T€) sowie Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (93 T€). Die planmäßigen Darlehenstilgungen betragen im Geschäftsjahr 2023 insgesamt 122 T€. Die Erhöhung der Rückstellungen betrifft insbesondere die im Jahr 2023 gestundeten Mietzahlungen.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Finanzierungstätigkeit (364 T€) und aus der Investitionstätigkeit (24 T€) konnte nicht vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (272 T€) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 115 T€ auf 122 T€ gemindert hat.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 365 T€ auf 5.446 T€ gestiegen. Der Erhöhung ergibt sich durch einen Anstieg der Teilnehmerzahlen im Bereich „Cars, Trucks und Training“ sowie durch vorgenommene Preisanpassungen einiger Bildungsmaßnahmen.

Der Materialaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 222 T€ auf 2.268 T€ gestiegen. Die Steigerung resultiert überwiegend aus den höheren Aufwendungen für Honorare externer Referenten, welche mit der gestiegenen Teilnehmerzahl im Bereich Cars, Trucks und Training korrespondiert sowie aus gestiegenen Platzmieten für die Fahrausbildung.

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 18 T€ auf 2.226 T€ gestiegen. Der Anstieg ergibt sich aus der Erhöhung des pädagogischen Mindestlohnes. Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr durchschnittlich 51 Mitarbeiter (Vorjahr 55) und einen Auszubildenden.

Die Erhöhung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 114 T€ auf 1.010 T€ betrifft im Wesentlichen mit 45 T€ einen Rückforderungsbescheid von SodEG Leistungen des Jahres 2022 sowie den Anstieg der Aufwendungen für die Geschäftsbesorgung (+41 T€). Weiterhin haben sich die Aufwendungen für Reinigungsleistungen erhöht.

Im Geschäftsjahr 2023 wurde insgesamt ein Jahresverlust in Höhe von 102 T€ erzielt.

Beurteilung der Lage

Die Finanzlage der Gesellschaft ist weiterhin angespannt. Die BBZ wird zur Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit auf die Inanspruchnahme des Cash-Managements mit der Gesellschafterin angewiesen sein.

Die Geschäftsführung sieht ein Risiko in den langfristigen Auswirkungen des Fachkräftemangels sowie der hohen Planungsunsicherheit bei den durch die Bundesagentur für Arbeit und der Jobcenter geförderten Maßnahmen. Zur Stabilisierung bzw. Steigerung der Umsätze muss daher eine ausgezeichnete Qualität der Maßnahmen und der guten technischen Ausstattung gewährleistet bleiben.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein positives Jahresergebnis in Höhe von ca. 29 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

7. Verkehrsbetriebe Nordhausen GmbH (VBN)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Robert-Blum-Straße 1
99734 Nordhausen

Gründung

19. August 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 6. Juni 2019.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401487 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist im Rahmen seiner kommunalen Aufgabenstellung die Erbringung öffentlicher Personenverkehrsdienste (inklusive des freigestellten Schülerverkehrs) auf dem Gebiet des Landkreises Nordhausen einschließlich ein- und ausbrechender Verkehre. Die Gesellschaft ist interner Betreiber der Stadt Nordhausen und des Landkreises Nordhausen i. S. d. Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 des Europäischen Parlaments und des Rates und ist im Falle der Direktvergabe eines öffentlichen Dienstleistungsauftrags an die Vorschriften des Art. 5 Abs. 2 Verordnung (EG) 1370/2007 gebunden. Diese Beschränkungen gelten auch für jedes andere Unternehmen, an dem die Gesellschaft auch nur geringfügig beteiligt ist. Abgesehen von diesen Beschränkungen ist das Unternehmen zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Das Unternehmen führt Randtätigkeiten in Form von Schienenverkehrsleistungen, Gelegenheitsverkehr mit Kraftomnibussen und Straßenbahnen sowie von Wartungs-, Instandhaltungs- und Serviceleistungen an Fahrzeugen und technischen Einrichtungen in geringem Umfang aus.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

570.000,00 Euro

Gesellschafter

Stadwerke Nordhausen – Holding
für Versorgung und Verkehr GmbH
Landkreis Nordhausen

Anteilsverhältnisse

399.000,00 €	70 %
171.000,00 €	30 %
570.000,00 €	100 %

Gesetzliche Vertreter in der Gesellschafterversammlung

Herr Kai Buchmann, OB
Herr Matthias Jendricke, LR

Geschäftsführer

Herr Thorsten Schwarz
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgt gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angabe.

Prokura

Herr Markus Schraps	Einzelprokura
Frau Verena Große	Gesamtprokura

Aufsichtsrat

Satzungsmäßige Besetzung 7 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 10 Gesellschaftsvertrag

<u>Vorsitzender</u>	Herr Kai Buchmann	Stadt Nordhausen
<u>stellvertretender Vorsitzender</u>	Herr Matthias Jendricke	Landkreis Nordhausen
<u>Mitglieder</u>	Frau Wilma Busch	Stadt Nordhausen
	Herr Michael Kramer	Stadt Nordhausen
	Herr Andreas Wieninger	Stadt Nordhausen
	Herr Thomas Flaggmeyer	Stadt Nordhausen
	Herr Andreas Gerbothe	Landkreis Nordhausen

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates Geschäftsjahr 2023: 3,2 T€

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag

Mit der Gesellschafterin, der HWV, hat die VBN am 19. Dezember 2003, zuletzt geändert am 24. November 2022, einen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Als wesentliche Basis für die Erbringung der Verkehrsleistungen im ÖPNV mit Omnibussen und Straßenbahnen besteht seit dem 1. Januar 2018 ein öffentlicher Dienstleistungsauftrag (ÖDA) nach der Verordnung EG Nr. 1370/2007, durch welchen das Unternehmen mit der Leistungsdurchführung im öffentlichen Personennahverkehr im Gebiet der Stadt Nordhausen und des Landkreises Nordhausen betraut ist und auf dessen Grundlage die Liniengenehmigungen erteilt wurden. Die damit verbundenen Qualitäts- und Abrechnungsstandards kamen im abgelaufenen Geschäftsjahr zur Anwendung und wurden weiteren Prüfungen und Korrekturen unterzogen.

Die Liniengenehmigungen für den Straßenbahnbetrieb wurden durch das Thüringer Landesverwaltungsamt antragsgemäß und entsprechend des ÖDA für den Zeitraum vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2032 erteilt.

Die Erteilung der Genehmigung für die Durchführung und Betriebsführung des Linienverkehrs des Teilnetzes der Stadtbuslinie in der Stadt Nordhausen sowie des Teilnetzes der Regionalbuslinie im Landkreis Nordhausen für den Zeitraum vom 1. August 2018 bis 31. Juli 2028 mit Option auf Verlängerung bis 31. Dezember 2032 wurden vom Thüringer Landesverwaltungsamt mit Bescheid vom 28. Februar 2018 genehmigt. Zudem erbringt die VBN Verkehrsleistungen in dem Bereich Schienenpersonenverkehr auf der Linie 10 für die HSB.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die VBN führte auch im Geschäftsjahr 2023 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Der Gesellschaft obliegt die Organisation und Durchführung des ÖPNV mit Straßenbahnen und Omnibussen im Linien-, freigestellten Schüler- und Gelegenheitsverkehr im Gebiet der Stadt und des Landkreises Nordhausen.

Die VBN betreibt 21 Regionalbus-, 8 Stadtbus- und 2 Straßenbahnlinien und im Auftrag der HSB die Linie 10. Zur Erbringung der eigenen Betriebsleistungen im Omnibuslinienverkehr und im Straßenbahnverkehr hält die VBN 50 Omnibusse und 12 Straßenbahnfahrzeuge vor.

In räumlicher Hinsicht ist der Erschließungsgrad im Landkreis als sehr gut zu bewerten; es werden alle Orte, Gemeinden und Städte im Landkreis bedient. Auch die räumliche Erschließung der Stadt Nordhausen mit Straßenbahn- und Omnibusverkehr ist als gut zu beurteilen, ca. 50 % der Einwohner haben unmittelbaren Zugang zur Straßenbahn. Alle für die Bürger wesentlichen Quell- und Zielbeziehungen sind im Stadtgebiet durch Nahverkehrsangebote abgedeckt.

Die Anzahl der beförderten Personen entwickelte sich wie folgt:

beförderte Personen in Tausend	2021	2022	2023
Stadtlinienverkehr	2.130	2.353	1.842
Überlandlinienverkehr	1.835	2.026	2.010
freigestellter Schülerverkehr	66	67	73
Gesamt	4.031	4.446	3.925

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	26.757.556,29	28.679.910,05	32.087.582,58
Aktiva			
Anlagevermögen	23.494.598,45	23.439.707,10	23.562.059,63
Umlaufvermögen	3.255.716,62	5.222.879,27	8.513.740,50
Rechnungsabgrenzungsposten	7.241,22	17.323,68	11.782,45
Passiva			
Eigenkapital	4.281.563,55	4.533.380,55	4.907.092,55
I. Gezeichnetes Kapital	570.000,00	570.000,00	570.000,00
II. Kapitalrücklage	5.313.107,62	5.564.924,62	5.938.636,62
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-1.601.544,07	-1.601.544,07	-1.601.544,07
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	-	-
Sonderposten	14.276.677,99	13.154.109,17	12.995.270,82
Rückstellungen	518.416,85	689.180,95	1.346.171,92
Verbindlichkeiten	7.562.912,86	10.204.453,83	12.746.292,58
Rechnungsabgrenzungsposten	117.985,04	98.785,55	92.754,71

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	11.801.073,36	12.739.255,01	14.990.174,64
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	38.394,96
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.811.641,14	3.471.678,52	3.725.207,83
	14.612.714,50	16.210.933,53	18.753.777,43
4. Materialaufwand	5.868.658,93	6.640.555,56	8.058.445,98
5. Personalaufwand	6.568.661,83	6.797.285,29	7.347.382,24
6. Abschreibungen	3.530.846,40	3.569.987,88	3.630.561,62
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.902.995,83	2.174.235,56	2.972.121,62
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3,80	0,00	35.240,58
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	94.256,90	85.938,02	102.192,40
10. Ergebnis nach Steuern	-3.352.701,59	-3.057.068,78	-3.321.685,85
11. Sonstige Steuern	6.031,41	7.460,21	6.980,97
12. Erträge aus Verlustübernahme	3.358.733,00	3.064.528,99	3.328.666,82
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen usw.	322.654,09	280.207,78	303.407,18
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rente und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.416.354,13	1.362.660,51	1.288.199,88
2. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	7.465.849,00	6.888.412,49	8.445.035,09
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	9.815.380,94	8.642.965,75	7.442.664,39
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	2.914.258,69	3.127.435,86	2.704.850,23
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.022.041,87	827.699,37	715.638,62
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	538.059,73	2.310.325,34	2.662.264,24
Anlagevermögen gesamt	23.494.598,45	23.439.707,10	23.562.059,63

Umsatzerlöse (€)	2021	2022	2023
Beförderungsleistungen			
Linienverkehr	2.843.798,83	2.696.347,40	3.266.900,85
Verkehrsleistungen HSB	1.304.727,57	1.341.231,75	1.412.983,62
freigestellter Schülerverkehr	277.560,15	444.468,44	574.397,09
Gelegenheits- und Schienenersatzverkehr	144.205,12	224.704,97	301.509,75
	4.570.291,67	4.706.752,56	5.555.791,31
Finanzhilfen	3.711.896,00	3.532.481,55	4.526.228,00
Ausgleichszahlungen § 45 a PBefG (Schüler)	1.991.528,00	2.473.616,00	1.973.932,00
Ausgleichszahlungen Deutschlandticket	0,00	0,00	1.247.780,80
Tankstelle	753.264,48	1.092.428,81	1.011.211,21
Azubi-Ticket	232.920,00	255.156,00	85.052,00
Instandhaltung	167.015,27	160.728,37	188.063,56
Werbung	195.104,81	207.274,23	209.120,50
Fahrgelderstattungen § 231 SGB IX (Schwerbehinderte)	135.978,36	244.817,86	189.000,39
sonstige Erlöse	43.074,77	65.999,63	3.994,87
Summe:	11.801.073,36	12.739.255,01	14.990.174,64

Fahrplankilometer	2021	2022	2023
Straßenbahn	379.686	254.484	304.261
Stadtbus	671.024	739.425	677.516
Regionalbus	1.896.270	1.981.854	1.973.298
RUFBUS gesamt (von Stadt-/Regionalbus)	19.493	29.336	29.150
Verkehrsleitung für die HSB (Linie 10)	110.589	112.881	115.724
Freigestellter Schülerverkehr	100.163	154.191	182.672

Die Linienkilometer im Straßenbahnbetrieb entsprechen im Wesentlichen dem Planniveau. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr ist in baulichen Einschränkungen im Jahr 2022 begründet. Die Verringerung der Linienkilometer im Stadtbusverkehr ergab sich hauptsächlich durch den im Vorjahr eingesetzten

Schienerersatzverkehr aufgrund von Einschränkungen im Straßenbahnbetrieb. Die Veränderung der Linienkilometer im Regionalbusverkehr ergab sich durch nachfragebedingte vom Aufgabenträger Landkreis Nordhausen bestellte Fahrplanänderungen.

Die Anzahl der beförderten Personen im Geschäftsjahr 2023 (3.924.704 Personen) ist gegenüber dem Vorjahr (4.445.657 Personen) um insgesamt 520.953 Personen gesunken.

Mit der Einführung des Deutschlandtickets können Bürgerinnen und Bürger seit dem 1. Mai 2023 für monatlich 49 Euro den öffentlichen Nahverkehr unabhängig von Bundesland, Verkehrsverbund oder Tarifgebiet in ganz Deutschland nutzen. Mit der Einführung des Deutschlandtickets ist die Förderrichtlinie zum Azubi-Ticket in Thüringen zum 30. April 2023 ausgelaufen.

Im Regionalbusverkehr setzte die Gesellschaft in Abstimmung mit dem Aufgabenträger Landkreis Nordhausen zum 1. Mai 2023 eine Tarifierpassung um.

Die Gesellschaft ist aufgrund ihrer Aufgabe (ÖPNV) ein Dauerverlustbetrieb. Es werden keine kostendeckenden Fahrpreise erhoben. Die Defizite werden durch die Aufgabenträger (Stadt und Landkreis Nordhausen) und teilweise durch Finanzhilfen ausgeglichen. Der verbleibende Verlustausgleich erfolgt durch die Ergebnisübernahme der HWV.

Vermögenslage

Die Aktivseite der Bilanz ist durch das Anlagevermögen mit 23.562 T€ (73,4 %) geprägt. Die Erhöhung im Verlauf des Geschäftsjahres um 122 T€ ist durch die Investitionen (4.254 T€), die über den Abschreibungen und Abgängen (4.132 T€) lagen, bedingt. Von den Investitionen entfallen 1.241 T€ auf die Anzahlung für vier Dieselbusse für den Stadtverkehr, 1.201 T€ auf die Anschaffung von einem Elektro-Gelenkbus und einem gebrauchten Elektro-Linienbus als Ersatzbeschaffung für ein Unfallfahrzeug für den Regionalverkehr sowie einen gebrauchten Standardlinienbus für den Stadtverkehr und 1.014 T€ auf die Investition in das Gleichrichterunterwerk Weberstraße.

Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3.291 T€ auf 8.514 T€ erhöht. Die Erhöhung resultiert insbesondere aus der Zunahme der flüssigen Mittel um 3.143 T€ auf 7.392 T€ und den Forderungen gegen verbundene Unternehmen um 155 T€ auf 474 T€.

In der Bilanz zum 31. Dezember 2023 wird ein Eigenkapital in Höhe von 4.907 T€ ausgewiesen. Die Erhöhung des Eigenkapitals betrifft die Zuführung der Gewinnzuschläge im Rahmen der ÖDA-Abrechnung zur Kapitalrücklage. Die Zuführung aus der Abrechnung 2023 betrug 374 T€. Der Sonderposten enthält die zur Finanzierung von Investitionen zugeflossenen Zuwendungen und wird über die Nutzungsdauer der geförderten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Die Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um 2.542 T€ auf 12.746 T€ erhöht. Die Zunahme resultiert hauptsächlich aus den um 1.836 T€ auf 4.734 T€ gestiegenen sonstigen Verbindlichkeiten sowie den um 734 T€ auf 2.056 T€ gestiegenen Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen.

Insgesamt hat sich die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag gegenüber dem Vorjahr um 3.408 T€ auf 32.088 T€ erhöht, wodurch sich die wirtschaftliche Eigenkapitalquote (Eigenkapital zuzüglich Sonderposten) um 5,9 % auf 55,8 % reduziert hat. Die Vermögenslage der Gesellschaft ist unverändert geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen wird fast vollständig durch das Eigenkapital und langfristige Mittel finanziert. Die Gesellschaft ist fristenkongruent finanziert und mit ausreichend Eigenkapital ausgestattet.

Finanzlage

Im Geschäftsjahr wurden Darlehen in Höhe von 947 T€ zur Investitionsfinanzierung aufgenommen.

Der Mittelbedarf aus der laufenden Geschäftstätigkeit (458 T€) und der Investitionstätigkeit (4.122 T€) konnte vollständig durch Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 7.723 T€ gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 3.143 T€ auf 7.392 T€ erhöht hat.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr um 2.251 T€ auf 14.990 T€ erhöht. Dem stehen im Wesentlichen um 1.418 T€ gestiegene Materialaufwendungen, um 798 T€ gestiegene sonstige betriebliche Aufwendungen und um 550 T€ gestiegene Personalaufwendungen gegenüber.

Die Erhöhung der sonstigen betrieblichen Erträge resultiert hauptsächlich aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse. Weiterhin ist in den sonstigen betrieblichen Erträgen ein Ertrag aus der Schadensersatzregulierung für einen im Jahr 2023 verunfallten Bus in Höhe von 201 T€ enthalten.

Der Anstieg der Materialaufwendungen resultiert im Wesentlichen aus der ÖDA-Abrechnung.

Im Geschäftsjahr beschäftigte die Gesellschaft durchschnittlich 127 Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführung) und 12 Auszubildende. Der Personalaufwand ist um 550 T€ auf 7.347 T€ gestiegen, was insbesondere auf tarifvertragliche Entgeltanpassungen zurückzuführen ist. Der bestehende Hausvergütungstarifvertrag der VBN wurde zum 1. Januar 2023 durch die Anerkennung des Tarifvertrages für Thüringer Nahverkehrsunternehmen (TN-V) ersetzt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 2.972 T€ enthalten im Wesentlichen die Aufwendungen aus der Geschäftsbesorgung durch die HWV, den Verlust aus Anlagenabgang, Mieten und Nebenkosten sowie die Aufwendungen für Versicherungen, Beiträge und Gebühren. Der Anstieg ist im Wesentlichen auf einen im Februar 2023 verunfallten Elektrobus zurückzuführen. Aufgrund eines wirtschaftlichen Totalschadens kann der Bus nicht mehr im Fahrbetrieb eingesetzt werden. Der Abgang des Busses zum Restbuchwert betrug 501 T€.

Der im Geschäftsjahr 2023 entstandene Jahresverlust in Höhe von 3.329 T€ vor Verlustübernahme ist gemäß des Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages von der Gesellschafterin (HWV) auszugleichen, sodass die VBN das Jahr mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis abschließt.

Beurteilung der Lage

Als größte Risiken werden weiterhin das allgemeine Konjunkturrisiko, die Inflation, die Energiekrise sowie die Preissteigerungen auf dem Beschaffungsmarkt gesehen.

Insgesamt liegen nach Einschätzung der Geschäftsführung die für eine erfolgreiche Geschäftsführung erforderlichen rechtlichen und vertraglichen Grundlagen vor. Das Unternehmen hat somit alle Voraussetzungen, um auch in Zukunft qualitativ anspruchsvolle Verkehrs- und Mobilitätsdienstleistungen im Interesse der Bürger der Region erbringen zu können. Das Jahresdefizit gemäß Wirtschaftsplanung 2024 liegt bei 5.108 T€.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

8. Energieversorgung Nordhausen GmbH (EVN)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Straße der Genossenschaften 93
99734 Nordhausen

Gründung

26. März 1992

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 13. Juni 2014

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401685 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, der öffentlichen Einrichtungen sowie von Industrie und Gewerbe mit Elektrizität, Gas und Wärme einschließlich der Errichtung und Unterhaltung aller hierzu erforderlichen Versorgungs- und Kundenanlagen sowie damit im Zusammenhang stehender Geschäfte.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

9.750.000,00 €

Gesellschafter

Stadwerke Nordhausen - Holding
für Versorgung und Verkehr GmbH
TEAG Thüringer Energie AG, Erfurt

Anteilsverhältnisse

5.850.000,00 € 60 %
3.900.000,00 € 40 %
9.750.000,00 € 100 %

Gesetzliche Vertreter in der Gesellschafterversammlung

Herr Kai Buchmann, OB
Herr Dr. Andreas Roß

Geschäftsführer

Frau Jana Zöller

Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgt gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angabe.

Prokura

Herr Dirk Meißgeier
Herr Ben Vollborth

Gesamtprokura
Gesamtprokura

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

11 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 9 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Kai Buchmann

OB, Stadt Nordhausen

stellvertretender Vorsitzender

Herr Dr. Andreas Roß

TEAG Thüringer Energie AG

Mitglieder

Herr Hans-Georg Müller

Stadt Nordhausen

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen

Frau Ruth Hagene

Stadt Nordhausen

Herr Michael Mohr

Stadt Nordhausen

Frau Regina Zech

Stadt Nordhausen

Herr Manuel Thume

Stadt Nordhausen

Herr Dr. Thomas Menze

TEAG Thüringer Energie AG

Herr Nico Maciejewski

TEAG Thüringer Energie AG

Herr Thomas Schrader

TEAG Thüringer Energie AG

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2023: 17 T€

Verbundene Unternehmen

Die Gesellschaft ist zu 100 % an der Netz GmbH beteiligt.
Das Stammkapital der Tochtergesellschaft beträgt 1.025.000 €.
Die Gesellschaft wurde am 29. September 2005 gegründet.

Die Gesellschaft ist zu 100 % an der EVN - Biomethan beteiligt.
Das Stammkapital der Tochtergesellschaft beträgt 25.000 €.
Die Gesellschaft wurde am 27. Juni 2013 gegründet.

BeteiligungenUnternehmenGeschäftsanteile

Windkraft Thüringen GmbH & Co. KG

7,14 %

TMZ Thüringer Mess- und Zählerwesen
GmbH & Co. KG

10,00 %

Gewinnabführungsverträge

Mit der Gesellschafterin HWV hat die EVN am 10./25. September 2002 (einschließlich Änderung vom 9. November 2023) sowie mit der Tochtergesellschaft Netz GmbH am 7. November 2005 (Änderung vom 9. November 2023) Gewinnabführungsverträge abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die EVN ist der regionale Versorger von Strom, Erdgas und Wärme. Hierzu ist das Unternehmen in den Bereichen Beschaffung, Erzeugung, Verteilung und Vertrieb tätig.

Die Gesellschaft ist Alleingesellschafterin an der Netz GmbH, die als zuständiger Netzbetreiber das örtliche Elektrizitätsverteilernetz und das Gasverteilernetz betreibt. Des Weiteren ist die Gesellschaft Alleingesellschafterin an der EVN – Biomethan, deren Gesellschaftszweck im Wesentlichen die Produktion von Biomethangas für die Betreibung von EEG-Anlagen der Gesellschaft ist.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Aufgabe einer ordentlichen und gesicherten Energieversorgung fällt als Teil der öffentlichen Daseinsvorsorge in den gem. Artikel 28 Abs. 2 GG und über § 2 Abs. 2 der ThürKO verfassungsrechtlich gewährleisteten Aufgabenbestand der Gemeinden und Städte.

Die EVN stellte auch im Geschäftsjahr 2023 die zuverlässige und bedarfsgerechte Versorgung der Stadt Nordhausen mit Strom, Erdgas und Fernwärme sicher.

Neben den privaten Haushalten betreut das Unternehmen viele industrielle und kommunale Partner mit effizienten Dienstleistungsangeboten und technischer Kompetenz.

Die effizienten und emissionsarmen Strom- und Wärmeerzeugungsanlagen leisten bereits seit 1994 einen enormen Beitrag zur CO₂-Emissionsminderung im Verhältnis zur konventionellen Erzeugungstechnik und sorgen damit für sauberere Luft und gesündere klimatische Verhältnisse in der Stadt Nordhausen und ihrer Umgebung.

Im Geschäftsjahr wurden 80.432 MWh (Vorjahr 85.538 MWh) Strom und 162.813 MWh (Vorjahr 179.312 MWh) Gas verkauft. Der Fernwärmeverkauf ist um 4,6 Mio. kWh auf 78,1 Mio. kWh gesunken.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	40.119.670,37	46.842.253,92	61.986.584,00
Aktiva			
Anlagevermögen	29.413.270,29	29.126.761,02	30.475.879,82
Umlaufvermögen	10.547.082,85	17.582.112,33	31.392.978,82
Rechnungsabgrenzungsposten	159.317,23	133.380,57	117.725,36
Passiva			
Eigenkapital	14.568.008,22	14.578.074,24	16.568.074,24
1. Gezeichnetes Kapital	9.750.000,00	9.750.000,00	9.750.000,00
2. Kapitalrücklage	2.945.831,23	2.955.897,25	2.955.897,25
3. Gewinnrücklagen	1.872.176,99	1.872.176,99	3.862.176,99
4. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00
Sonderposten für erhaltene Investitionszuwendungen	2.337.415,00	2.994.327,00	2.846.332,00
Rückstellungen	5.083.191,86	6.487.078,99	10.960.392,09
Verbindlichkeiten	18.131.055,29	22.782.773,69	31.611.052,67
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	733,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	46.867.280,92	60.535.715,00	92.636.285,78
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	111.015,35	116.734,68	169.052,80
3. Sonstige betriebliche Erträge	3.590.000,05	3.281.494,28	4.906.793,70
	50.568.296,32	63.933.943,96	97.712.132,28
4. Materialaufwand	37.736.346,15	50.316.337,36	70.568.162,25
5. Personalaufwand	2.883.305,48	2.860.456,89	3.230.893,58
6. Abschreibungen	1.438.841,72	1.614.305,32	1.736.353,94
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.718.464,71	2.883.773,59	8.369.026,33
8. Erträge aus Gewinnabführung	806.349,38	655.929,93	274.172,30
9. Erträge aus Beteiligungen	94.884,98	85.384,17	105.354,54
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.004,01	1.142,81	244.993,20
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.814,62	62.384,51	93.354,56
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	280.186,40	295.606,74	413.726,32
13. Ergebnis nach Steuern	6.352.575,61	6.643.536,46	13.925.135,34
14. Sonstige Steuern	1.252.818,56	1.140.771,43	805.223,95
15. Aufwendungen aus Gewinnabführungsvertrag	5.099.757,05	5.502.765,03	11.129.911,39
16. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	1.990.000,00
17. Einstellung in andere Gewinnrücklagen			1.900.000,00
18. Bilanzgewinn			0,00

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	79.699,00	167.628,00	201.605,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	2.144.553,62	2.138.538,62	2.497.987,44
2. Technische Anlagen und Maschinen	13.752.408,00	13.419.443,00	12.869.024,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	375.710,00	353.578,00	360.124,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	204.017,68	190.691,41	1.697.367,20
	16.476.689,30	16.102.251,03	17.424.502,64
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	11.650.000,00	11.650.000,00	11.650.000,00
2. Beteiligungen	1.206.881,99	1.206.881,99	1.199.772,18
	12.856.881,99	12.856.881,99	12.849.772,18
Anlagevermögen gesamt	29.413.270,29	29.126.761,02	30.475.879,82

Umsatzerlöse (€)	2021	2022	2023
Stromabgabe	29.027.835	37.298.568	47.926.520
Gasverkauf	8.661.707	13.457.719	24.433.853
Wärmeverkauf	7.403.612	7.928.243	18.953.423
Sonstige Umsatzerlöse	1.774.126	1.851.184	1.322.489
Gesamt	46.867.281	60.535.715	92.636.286

Im Geschäftsjahr 2023 war die Stromwirtschaft durch die sich insgesamt abschwächende Konjunktur und eine milde Witterung geprägt. Insbesondere in der Gas- und Wärmesparte zeigten sich die parallelen Entwicklungen, sowohl im Absatz als auch im Gasbezug und der Erzeugung von Strom und Wärme.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2023 beträgt 61.987 T€ und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 15.144 T€ erhöht. Dabei stieg das Anlagevermögen auf 30.476 T€ und das Umlaufvermögen auf 31.393 T€. Die Investitionen im Geschäftsjahr 2023 lagen über den Abschreibungen, sodass sich das Anlagevermögen um 1.349 T€ erhöht hat. Die EVN investierte im Berichtsjahr 3.139 T€ in Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen. Schwerpunkte der Investitionstätigkeit waren insbesondere die Wärmeverteilungs- und Erzeugungsanlagen, der Umbau im Verwaltungsgebäude, Digitalisierungsprojekte, Neukundenanschlüsse sowie Photovoltaikanlagen.

Das Umlaufvermögen ist im Berichtsjahr um 13.811 T€ auf 31.393 T€ gestiegen und setzt sich aus den Vorräten in Höhe von 2.542 T€, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 13.216 T€ sowie Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 15.636 T€ zusammen.

Der EVN steht Eigenkapital in Höhe von 16.568 T€ zur Verfügung. Bezogen auf die gestiegene Bilanzsumme ergibt sich eine wirtschaftliche Eigenkapitalquote von 26,7 %. Weiterhin finanziert sich die Gesellschaft aus Bankdarlehen, welche nach planmäßiger Tilgung mit 10.452 T€ (Vorjahr 7.924 T€) valutieren. Neben den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestanden zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 12.364 T€, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 708 T€ sowie sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 8.044 T€. Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beinhalten mit 11.130 T€ die Gewinnabführung.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (2.378 T€) und aus der Finanzierungstätigkeit (3.489 T€) konnte vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (19.940 T€) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand zum Bilanzstichtag um 14.073 T€ auf 19.636 T€ erhöht hat. Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2023 jederzeit gesichert.

Ertragslage

Die Ertragslage ist durch die Absatz- und Preisentwicklung geprägt.

Die EVN erzielte im Geschäftsjahr 2023 Umsatzerlöse in Höhe von 92.636 T€, was einer Steigerung um 53,0 % zum Vorjahreswert entspricht. Der deutliche Umsatzanstieg aus dem Verkauf von Strom ist wesentlich durch Preissteigerungen beeinflusst. Die milden Witterungsverhältnisse in Verbindung mit der Reduktion des Gasverbrauchs für die Stromerzeugung, Einsparungen im Gebäudeheizungsbereich (zum Beispiel durch Temperaturabsenkung) und Einsparungen in der Industrie führten zu einer Abnahme der Verbrauchsmengen. Der Wärmeabsatz sank witterungs- und einsparungsbedingt auf 78,1 Mio. kWh, wobei die Umsatzerlöse preisbedingt auf 18.953 T€ (Vorjahr 7.928 T€) gestiegen sind. Die Materialaufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 20.252 T€ auf 70.568 T€.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden durchschnittlich 45 Mitarbeiter (Vorjahr 41) sowie 9 Auszubildende beschäftigt. Der Personalaufwand ist um 13 % auf 3.231 T€ gestiegen. Hauptursächlich hierfür sind die Stellenneubesetzungen und die tarifliche Erhöhung der Vergütung zum 1. September 2023 in Höhe von 6 %.

Das Jahresergebnis vor Ergebnisabführung und vor Einstellung in die Gewinnrücklage beträgt 13.120 T€.

Aufgrund des Gewinnabführungsvertrages werden nach der Feststellung des Jahresabschlusses 11.130 T€ (Vorjahr 5.503 T€) an die HVV abgeführt. Der Jahresüberschuss der Tochtergesellschaft Netz GmbH beträgt 274 T€ (Vorjahr 656 T€) und wird gemäß Gewinnabführungsvertrag an die EVN abgeführt.

Beurteilung der Lage

Die weitere Entwicklung der Gesellschaft wird sehr stark von den Entwicklungen in der Energiewirtschaft, dem Wettbewerb und den rechtlichen und politischen Rahmenbedingungen geprägt sein. Nach Einschätzung der Geschäftsführerin sind die aus der aktuellen weltpolitischen Lage resultierenden Risiken, der unberechenbare Markt und damit sprunghafte Veränderungen der Beschaffungspreise, derzeit schwer abschätzbar. Mögliche Risiken der zukünftigen Marktentwicklung wurden bilanziell bewertet und Vorsorge getroffen. Es sind keine Risiken zu erkennen, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden.

Sie erwartet für das Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnis in Höhe von 5.445 T€.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

9. Nordhausen Netz GmbH (Netz GmbH)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Straße der Genossenschaften 93
99734 Nordhausen

Gründung

29. September 2005

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 30. Dezember 2019.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 500017 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Tätigkeit als Netzbetreiber gemäß Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) im Hinblick auf die Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

1.025.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Energieversorgung Nordhausen GmbH.

Geschäftsführer

Herr Jens Germer
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Christian Rohs Einzelprokura

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.
Die Aufgaben des Aufsichtsrates werden vom Aufsichtsrat der EVN übernommen (§ 12 Gesellschaftsvertrag der EVN).

Gesellschafterversammlung

Energieversorgung Nordhausen GmbH, Nordhausen

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Gewinnabführungsvertrag

Mit der Gesellschafterin EVN hat die Netz GmbH am 7. November 2005, zuletzt geändert am 9. November 2023, einen Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Netz GmbH wurde am 29. September 2005 gegründet. Mit der Gründung der Gesellschaft wurde einer Forderung des Zweiten Gesetzes zur Neuregelung des Energiewirtschaftsrechts vom 7. Juli 2005 nach einer rechtlichen Entflechtung der Netzaktivitäten von den vertrieblichen Aktivitäten Rechnung getragen.

Die Gesellschaft betreibt als zuständiger Netzbetreiber das örtliche Elektrizitätsverteilernetz und das Gasverteilernetz.

Mit der EVN wurden am 1. Januar 2020 Dienstleistungsverträge über die Erbringung von technischen, kaufmännischen und sonstigen Dienstleistungen geschlossen.

Es besteht eine körperschafts- und gewerbsteuerliche Organschaft mit der EVN.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Aufgabe einer ordentlichen und gesicherten Energieversorgung fällt als Teil der öffentlichen Daseinsvorsorge in den gem. Artikel 28 Abs. 2 GG und über § 2 Abs. 2 der ThürKO verfassungsrechtlich gewährleisteten Aufgabenbestand der Gemeinden und Städte.

Der Stromtransport im Leitungsnetz betrug im Geschäftsjahr 2023 219.741 MWh (Vorjahr 222.549 MWh). Davon entfallen 71.791 MWh (Vorjahr 82.106 MWh) auf die Nutzung durch die EVN und 138.300 MWh (Vorjahr 133.519 MWh) auf weitere Händler. Insgesamt sind im Stromnetzgebiet 188 Händler aktiv.

Das Erdgasnetz nimmt für die Versorgung von zwei BHKW-Anlagen Biomethangas auf. Im Berichtsjahr betrug die Biomethaneinspeisung der EVN - Biomethan 34,87 Mio. kWh. Die Aufbereitung dieses Gases obliegt der Netz GmbH. Durch das Erdgasnetz wurden im Geschäftsjahr 2023 insgesamt 438.429 MWh Erdgas und Biomethangas transportiert und verteilt (Vorjahr 503.394 MWh). Die Nutzung des Erdgasnetzes erfolgte bis auf 160.395 MWh (Vorjahr 135.830 MWh) durch die EVN. Insgesamt sind im Erdgasnetzgebiet 133 Händler aktiv.

Die Bedeutung insbesondere von Sonnenenergie, Biomasse und Wasserkraft als Primärenergieträger für die Stromerzeugung nimmt weiter zu. Die Anzahl der Einspeiser von regenerativen Energieanlagen hat sich im Bereich Photovoltaik um 39 % erhöht. So haben im Geschäftsjahr 2023 gemäß dem Erneuerbare-Energie-Gesetz (EEG) insgesamt 785 Lieferer (Vorjahr 567) in das Netz der Netz GmbH eingespeist. Der Anteil des Stromes aus erneuerbaren Energien am Gesamtstromtransport im Netz beträgt 32,67 %.

EEG-Strom/MWh	2021	2022	2023
Biomasse	35.246	30.651	40.623
Sonnenenergie	28.429	34.428	30.508
Wasserkraft	240	215	295
Gesamt	63.915	65.294	71.426

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	28.493.161,25	31.744.541,68	32.065.420,49
Aktiva			
Anlagevermögen	23.727.786,80	24.128.949,36	25.416.829,38
Umlaufvermögen	4.520.968,48	7.379.832,44	6.426.107,07
Rechnungsabgrenzungsposten	244.405,97	235.759,88	222.484,04
Passiva			
Eigenkapital	9.919.532,31	9.919.532,31	10.419.532,31
1. Gezeichnetes Kapital	1.025.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00
2. Kapitalrücklage	8.300.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
3. Gewinnrücklagen	594.532,31	594.532,31	1.094.532,31
4. Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00
Sonderposten für Investitionszuschüsse	510.551,00	584.931,00	628.489,00
Empfangene Ertragszuschüsse	3.914.659,00	4.015.290,00	4.044.249,00
Rückstellungen	3.680.344,62	3.127.034,20	2.350.359,02
Verbindlichkeiten	10.437.851,32	14.093.577,17	14.622.791,16
Rechnungsabgrenzungsposten	30.223,00	4.177,00	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	35.328.717,28	44.160.404,53	37.309.028,03
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	371.184,79	279.464,32	391.588,23
3. Sonstige betriebliche Erträge	160.757,05	438.031,03	1.139.353,76
	35.860.659,12	44.877.899,88	38.839.970,02
4. Materialaufwand	30.151.671,84	39.210.359,89	32.469.713,70
5. Personalaufwand	2.420.249,92	2.455.826,48	2.694.375,41
6. Abschreibungen	1.802.309,85	1.822.062,43	1.916.338,20
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	605.508,05	660.854,55	833.389,50
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	14.153,01
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55.481,47	61.743,89	155.214,82
10. Ergebnis nach Steuern	825.437,99	667.052,64	785.091,40
11. Sonstige Steuern	19.088,61	11.122,71	10.919,10
12. Aufwand aus Gewinnabführung	806.349,38	655.929,93	274.172,30
13. Jahresüberschuss	0,00	0,00	500.000,00
14. Einstellung in andere Gewinnrücklagen	0,00	0,00	500.000,00
15. Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00

Umsatzerlöse (€)	2021	2022	2023
Netznutzungsentgelte Strom	13.448.880,54	13.551.254,52	14.102.515,95
Netznutzungsentgelte Gas	4.128.761,50	4.320.787,67	3.564.789,87
Nebengeschäfte	17.511.358,72	26.060.955,92	19.429.857,51
Auflösung Baukostenzuschüsse	239.716,52	227.406,42	211.864,70
Gesamt	35.328.717,28	44.160.404,53	37.309.028,03

Im Geschäftsjahr 2023 wurden 61 Neukunden an das Stromnetz und 14 Neukunden an das Erdgasnetz angeschlossen. Es wurden 213.842 MWh Strom und 438.429 MWh Erdgas und Biomethangas transportiert und verteilt. Damit liegt die Netznutzung im Erdgasnetz unter dem Niveau des Vorjahres. Die milden Witterungsverhältnisse in Verbindung mit der Reduktion des Gasverbrauchs für die Stromerzeugung, Einsparungen im Gebäudeheizungsbereich (zum Beispiel durch Temperaturabsenkung) und Einsparungen in der Industrie führten zu einer Abnahme der Verbrauchsmengen.

Anzahl der Letztverbraucher Strom und Gas

Netznutzer	2021	2022	2023
Strom	28.219	28.166	28.072
Gas	8.759	8.548	8.496

Vermögenslage

Die Bilanz zum 31. Dezember 2023 weist eine Bilanzsumme von 32.065 T€ (Vorjahr 31.745 T€) aus. Durch das anlagenintensive Geschäftsmodell ist die Aktivseite der Bilanz durch das Anlagevermögen mit 25.417 T€ (79,3 %) geprägt. In die Strom- und Gasverteilnetze wurde durch die Netz GmbH im Berichtsjahr 3,3 Mio. € investiert.

Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 954 T€ auf 6.426 T€ reduziert und setzt sich hauptsächlich aus den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (2.751 T€), den sonstigen Vermögensgegenständen (2.056 T€), den flüssigen Mitteln (1.145 T€) und den Vorräten (473 T€) zusammen.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 222 T€ enthält im Wesentlichen geleistete Baukostenzuschläge (163 T€).

Der Netz GmbH steht Eigenkapital in Höhe von 10.420 T€ zur Verfügung. Das Eigenkapital stellt bezogen auf die gestiegene Bilanzsumme 32,5 % der Mittelherkunft.

Die Rückstellungen in Höhe von 2.350 T€ (Vorjahr 3.127 T€) enthalten im Wesentlichen die Rückstellungen für Rückbauverpflichtungen (1.063 T€) und Verpflichtungen aus dem Regulierungskonto (895 T€). Die Verbindlichkeiten in Höhe von 14.623 T€ bestehen hauptsächlich aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (7.316 T€), aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (637 T€), Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (5.404 T€) und sonstigen Verbindlichkeiten (1.254 T€).

Finanzlage

Die Netz GmbH finanziert sich im Wesentlichen über die Netzentgelte.

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit hat sich im Vergleich zum Vorjahr (4.354 T€) rückläufig entwickelt und beträgt zum Bilanzstichtag 961 T€. Zusammen mit der Einzahlung von Baukostenzuschüssen und der in Anspruch genommenen Kreditlinie konnten die Investitionen, der Kapitaldienst sowie die Gewinnabführung des Vorjahresergebnisses finanziert werden. Darüber hinaus wurden der EVN im Rahmen des Cash-Managements Mittel zur Verfügung gestellt. Insgesamt ergibt sich hieraus ein Bestand an liquiden Mitteln zum Abschlussstichtag in Höhe von 1.145 T€. Dem stehen Verbindlichkeiten gegen die Gesellschafterin aus dem Cash-Management in Höhe von 2.000 T€ gegenüber.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr um 6.851 T€ auf 37.309 T€ reduziert. Der Rückgang wurde im Wesentlichen durch gesunkene Umsatzerlöse aus den in KWK-Anlagen erzeugtem Strom im Zusammenhang mit dem Wechsel des BHKW-Mitte zum März 2023 von KWK zu EEG verursacht. Dies spiegelt sich auch in den entsprechend gesunkenen Materialaufwendungen wider. Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 1.139 T€ sind gegenüber dem Vorjahr um 701 T€ gestiegen. Die Erhöhung beruht hauptsächlich auf der Auflösung von Rückstellungen.

Die Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 239 T€ auf 2.694 T€ gestiegen. Im Geschäftsjahr 2023 beschäftigte die Gesellschaft neben dem Geschäftsführer durchschnittlich 39 Mitarbeiter (Vorjahr 36).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 833 T€ umfassen insbesondere Fremdleistungen sowie Mieten und Leasing.

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr mit einem Ergebnis nach Steuern und Gewinnrücklagen in Höhe von 274 T€ ab. Gemäß Gewinnabführungsvertrag wird der Ertrag an die EVN abgeführt.

Beurteilung der Lage

Aus Sicht der Geschäftsführung stellt die Energiewende für die Netzbetreiber einen andauernden Transformationsprozess dar.

Angesichts der aktuellen Energiekrise in Verbindung mit dem Zubau von Energieversorgungsanlagen der Netzkunden und den damit einhergehenden Prognoserisiken in Bezug auf mögliche Mengenabweichungen ergeben sich zusätzliche Herausforderungen für die Netz GmbH.

Bedingt durch die Struktur der Netznutzer und die Ziele der Bundesregierung im Rahmen von Dekarbonisierung und steigender Energieeffizienz rechnet die Gesellschaft weiterhin mit rückläufigen Gastransportmengen und mit steigendem Strombedarf, da weite Teile der Mobilität, der Wärmeversorgung und Industrie zukünftig auf der Stromversorgung basieren.

Im Netzgebiet der Netz GmbH wird auf vielen Dächern von privaten, gewerblichen und industriellen Gebäuden die Errichtung von Solaranlagen geplant. Dabei wird vor allem bei kleineren Anlagen der Strom häufig zur Eigenversorgung in der Kundenanlage genutzt, während größere Anlagen der Megawatt-Klasse den Strom überwiegend einspeisen. Damit kommt es einerseits zu einem verstärkten Eigenerzeugungsanteil von abnahmestarken Gewerbekunden; andererseits werden große Leistungen in die Nieder- und Mittelspannungsnetze eingespeist und verändern die Anforderungen an diese Netze wesentlich.

Eine der Hauptaufgaben ab dem Jahr 2024 wird es sein, die technischen Voraussetzungen für eine netzorientierte Steuerung zu schaffen, da bis spätestens zum 1. Januar 2029 alle Niederspannungsnetze zu Smart Grids aufgerüstet werden müssen.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von 900 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

10. Energieversorgung Nordhausen – Biomethan GmbH (EVN - Biomethan)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Straße der Genossenschaften 93
99734 Nordhausen

Gründung

29. August 2013

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 13. Juni 2014.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 509438 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und der Betrieb von Biogas-/Biomethananlagen zur Erzeugung, Aufbereitung und Lieferung von Energie aus Biomasse und damit zusammenhängenden Dienstleistungen zum Zwecke der Stärkung der örtlichen, regenerativen Energieversorgung.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

25.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Energieversorgung Nordhausen GmbH.

Geschäftsführer

Frau Jana Zöller
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur eine Geschäftsführerin bei der Gesellschaft angestellt ist.

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat. Die Aufgaben des Aufsichtsrates werden vom Aufsichtsrat der EVN übernommen (§ 13 Gesellschaftsvertrag der EVN).

Gesellschafterversammlung

Energieversorgung Nordhausen GmbH, Nordhausen

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die EVN - Biomethan wurde am 29. August 2013 gegründet. Im Mai 2015 wurde die Biomethanganlage am Standort Alte Leipziger Straße 52 in den laufenden Betrieb überführt. Durch den Einsatz von Mais, Zuckerrüben und Getreideschlempe erzeugt die Anlage Biomethangas, welches in das vorhandene Erdgasnetz der Netz GmbH eingespeist wird. Es findet vorwiegend Verwendung in den EEG-Anlagen der EVN.

Der Absatz des Biomethans ist über einen langfristigen Liefervertrag mit der EVN sichergestellt. Über die kaufmännische Geschäftsbesorgung wurde am 3. September 2013 ein Dienstleistungsvertrag mit der EVN geschlossen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die EVN - Biomethan führte auch im Geschäftsjahr 2023 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die Biomethanganlage erzeugte in dem Geschäftsjahr 2023 34.866 MWh Biomethan.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	9.001.363,51	8.050.888,43	8.894.243,06
Aktiva			
Anlagevermögen	6.474.204,18	5.972.189,18	5.546.046,18
Umlaufvermögen	2.515.422,75	2.048.674,75	3.326.542,66
Rechnungsabgrenzungsposten	11.736,58	30.024,50	21.654,22
Passiva			
Eigenkapital	2.689.508,48	2.858.309,65	2.915.094,99
1. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2. Kapitalrücklage	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
3. Gewinn-/Verlustvortrag	196.925,83	364.508,48	533.309,65
4. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	167.582,65	168.801,17	56.785,34
Sonderposten für Investitionszuwendungen	43.027,00	39.605,00	36.183,00
Rückstellungen	16.518,39	25.125,69	19.228,62
Verbindlichkeiten	6.252.309,64	5.127.848,09	5.923.736,45

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	3.110.212,34	3.116.496,82	2.945.392,19
2. Sonstige betriebliche Erträge	824,76	1.087,63	19.342,92
	3.111.037,10	3.117.584,45	2.964.735,11
3. Materialaufwand	1.909.229,43	1.931.845,89	1.886.101,29
4. Personalaufwand	128.875,20	134.821,01	146.567,42
5. Abschreibungen	503.294,06	503.781,55	507.646,25
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	209.981,57	193.778,25	188.341,24
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	13.979,05
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	115.292,58	107.213,02	166.733,42
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	75.816,39	76.378,34	25.573,98
10. Ergebnis nach Steuern	168.547,87	169.766,39	57.750,56
11. Sonstige Steuern	965,22	965,22	965,22
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	167.582,65	168.801,17	56.785,34

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.595,00	2.564,00	855,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	723.543,18	676.647,18	629.751,18
2. Technische Anlagen und Maschinen	5.698.613,00	5.257.008,00	4.874.579,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.453,00	35.970,00	40.861,00
Anlagevermögen gesamt	6.474.204,18	5.972.189,18	5.546.046,18

Das Berichtsjahr ist durch eine sehr gute Ernte gekennzeichnet.

Die erzeugte Biomethanmenge fällt gegenüber dem prognostizierten Erzeugungswert von 35.900 MWh um 1,03 GWh geringer aus. Hauptgrund hierfür war eine Leistungsreduzierung in den Monaten August und September aufgrund zu geringer Gasabnahme im Gasmitteldrucknetz. Laut Geschäftsführung der EVN - Biomethan wird an einer technischen Lösung gearbeitet, die auch bei geringem Bedarf im Gasmitteldrucknetz eine Leistungsreduzierung der Biogasanlage vermeiden kann.

Vermögenslage

Die Bilanz weist zum Bilanzstichtag eine Bilanzsumme in Höhe von 8.894 T€ aus.

Die Aktivseite der Bilanz bleibt durch das anlagenintensive Geschäftsmodell unverändert durch das Anlagevermögen geprägt. Hier sind 62,4 % der Mittel der Gesellschaft gebunden. Der Rückgang um 426 T€ auf 5.546 T€ ist durch die planmäßigen Abschreibungen (508 T€), die über den Investitionen (82 T€) lagen, bedingt.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 3.327 T€ setzt sich aus dem Vorratsvermögen (1.475 T€), flüssigen Mitteln (1.736 T€), Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (115 T€) zusammen. Das Vorratsvermögen betrifft die eingelagerten Substrate aus Mais (1.188 T€), Zuckerrüben (174 T€) und dem Restbestand im Fermenter (113 T€).

Es ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 32,8 % (Vorjahr 35,5 %).

Die Verbindlichkeiten in Höhe von 5.924 T€ bestehen im Wesentlichen mit 3.739 T€ (Vorjahr 4.349 T€) gegenüber Kreditinstituten und mit 2.112 T€ (Vorjahr 739 T€) gegenüber der Gesellschafterin. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin resultieren mit 2.000 T€ aus dem Finanzverkehr.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist unverändert geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen wird zu 93,6 % durch das Eigenkapital und andere lang- und mittelfristige Mittel gedeckt.

Finanzlage

Die Gesellschaft finanziert sich neben dem Eigenkapital aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Diese wurden zur Errichtung der Biogasanlage gewährt und sind jährlich mit 598 T€ zu tilgen. Darüber hinaus steht der EVN - Biomethan ein Kreditrahmen in Höhe von 900 T€, welcher zum Bilanzstichtag in Höhe von 900 T€ in Anspruch genommen wurde, und ein Finanzierungsrahmen der Gesellschafterin in Höhe von 2.000 T€, welcher in Höhe von 2.000 T€ (Vorjahr 700 T€) in Anspruch genommen wurde, zur Verfügung.

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 82 T€ und aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 713 T€ konnte nicht vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 357 T€ gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 438 T€ reduziert hat. Zum 31. Dezember 2023 bestand insgesamt eine Unterdeckung in Höhe von 1.164 T€.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse in Höhe von 2.945 T€ (Vorjahr 3.116 T€) resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf von erzeugtem Biomethan (2.686 T€) und aus vermiedenen Netznutzungsentgelten (244 T€), der Abnahme von Schlempe (12 T€) sowie aus der Auflösung des Sonderpostens (3 T€).

Bei den Materialaufwendungen handelt es sich insbesondere um Aufwendungen für den Verbrauch der Substrate (1.309 T€, Vorjahr 1.341 T€) und um Aufwendungen für den Strombezug (359 T€, Vorjahr 286 T€).

Im Berichtsjahr wurden 20.698 t Mais (Vorjahr 22.469 t) und 4.289 t Zuckerrüben (Vorjahr 4.660 t) dem Fermenter zugeführt und verbraucht.

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr 2023, wie im Vorjahr, durchschnittlich 2 Mitarbeiter. Der Anlagenverantwortliche ist bei der Muttergesellschaft angestellt. Die Personalkosten wurden anteilig weiterverrechnet.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten unter anderem die Aufwendungen für die Ausbringung der Gärreste (76 T€), Aufwendungen für Versicherungen (41 T€) sowie Beratungs-, Gerichts-, Jahresabschluss- und Gutachterkosten (22 T€).

Die EVN - Biomethan schließt das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 57 T€ ab.

Beurteilung der Lage

Das Land Thüringen hat seit 2018 ein Klimaschutzgesetz. Bis zum Jahr 2040 soll Thüringen seinen Energiebedarf in der Gesamtbilanz durch einen Mix aus Erneuerbaren Energien decken können. Dafür ist weiterhin die Stärkung dezentraler Versorgungsstrukturen unumgänglich. Die Erzeugung von Biomethan wird für die kurz- und langfristige Versorgungssicherheit mit Energie immer wichtiger. Die Geschäftsführerin sieht gute Chancen für die Gesellschaft, diese enormen Veränderungen mitzugestalten und die Wertschöpfungskette innerhalb der EVN-Gruppe und der Region auszuweiten.

Die EVN – Biomethan plant für das nächste Geschäftsjahr die Errichtung einer Freiflächen-PV-Anlage, um die Stromgestehungskosten für die Biomethananlage langfristig zu senken.

Die Risiken aus der aktuellen weltpolitischen Lage schätzt die Geschäftsführerin für die Gesellschaft als moderat ein, da sowohl auf der Beschaffungsseite als auch auf der Absatzseite langfristige Lieferverträge bestehen.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein positives Ergebnis nach Steuern in Höhe von 136 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

11. Windkraft Thüringen GmbH & Co. KG (WKT)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Schwerborner Straße 30
99087 Erfurt

Gründung

13. Juli 2012

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 18. Januar 2016, zuletzt geändert durch Beschluss zum 3. Dezember 2020.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRA 503471 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb von sowie die Beteiligung an Windenergieanlagen, Photovoltaikanlagen einschließlich Speichertechnologien und sonstige Infrastrukturanlagen oder Unternehmen, die Windenergieprojekte, Photovoltaikprojekte einschließlich Speichertechnologien und sonstige Infrastrukturanlagen in Thüringen, den angrenzenden Bundesländern Sachsen, Bayern, Hessen, Niedersachsen und Sachsen-Anhalt sowie Brandenburg durchführen, sowie die Entwicklung, die Einrichtung und die Durchführung von Windenergieprojekten, Photovoltaikprojekten einschließlich Speichertechnologien und sonstige Infrastrukturanlagen in Thüringen, den angrenzenden Bundesländern Sachsen, Bayern, Hessen, Niedersachsen und Sachsen-Anhalt sowie Brandenburg.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Komplementärin

Windkraft Thüringen Verwaltungsgesellschaft mbH, Erfurt

Kommanditisten

Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH	7.000,00 €
Energieversorgung Apolda GmbH	7.000,00 €
Energieversorgung Nordhausen GmbH	7.000,00 €
Energieversorgung Rudolstadt GmbH	7.000,00 €
EW Wärme GmbH	7.000,00 €
Ohra Energie GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Arnstadt GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Heilbad Heiligenstadt GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Ilmenau GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Mühlhausen GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Saalfeld GmbH	7.000,00 €

	Stadtwerke Sondershausen GmbH	7.000,00 €
	Stadtwerke Weimar Stadtversorgungs-GmbH	7.000,00 €
	TEAG Thüringer Energie AG	<u>7.000,00 €</u>
Kommanditkapital		98.000,00 €

Geschäftsführung Windkraft Thüringen Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärgesellschaft

Geschäftsführer der Komplementärgesellschaft Herr Henning Weiß
Herr Philipp Riesmeyer

Verbundene Unternehmen

Windkraft Hornsömmern GmbH & Co. KG, Hornsömmern	70,0 %
Windpark Mihla GmbH & Co. KG, Mihla	100,0 %
Windfeld Kutzleben II GmbH & Co. KG, Kutzleben	49,9 %
Windkraft Ostramondra GmbH & Co. KG, Herbsleben	70,0 %
Solarpark Wollersleben GmbH & Co. KG, Bleicherode	40,0 %

Beteiligungen Windkraft Thüringen Verwaltungsgesellschaft mbH, Erfurt 100,0 %

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Gesellschaft wurde 2012 von zunächst 7 kommunalen Energieversorgern gegründet. Derzeit engagieren sich 14 regionale Energieversorgungsunternehmen in Thüringen gemeinsam in der WKT.

Das Engagement hat zum Ziel, durch die Bündelung von „Know How“ und Eigenkapital die Nutzung erneuerbarer Energien bei der Stromerzeugung auszubauen.

Projekte des Unternehmens sind bisher:

- Windkraftanlage im Windfeld Immenrode (1 Anlage à 2,3 MW)
- Anteil am Windpark Hornsömmern (4 Anlagen à 3,0 MW)
- Windpark Mihla (6 Anlagen à 3,0 MW)
- Anteil am Windpark Kutzleben (4 Anlagen à 3,0 MW)
- Anteil am Windpark Ostramondra (4 Anlagen à 3,3 MW)
- Windkraftanlage Forstwolfersdorf (1 Anlage à 1,6 MW)
- Windkraftanlage Neukirchen (1 Anlage à 4,2 MW)

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die WKT führte auch im Geschäftsjahr 2023 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	17.807.735,13	17.998.986,24	21.902.784,62
Aktiva			
Anlagevermögen	14.415.166,78	13.683.386,99	13.194.971,14
Umlaufvermögen	3.363.075,11	4.281.576,28	8.657.462,29
Rechnungsabgrenzungsposten	29.493,24	34.022,97	50.351,19
Passiva			
Eigenkapital	16.417.188,92	16.696.774,01	21.088.122,44
1. Kapitalanteile Kommanditisten	98.000,00	98.000,00	98.000,00
2. Rücklage	15.123.810,52	15.123.810,52	15.123.810,52
3. Jahresüberschuss	1.195.378,40	1.474.963,49	5.866.311,92
Rückstellungen	90.364,30	166.922,26	52.881,76
Verbindlichkeiten	1.300.181,91	1.135.289,97	761.780,42

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	648.628,21	947.939,84	535.556,39
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.274,78	1.333,47	545.363,14
	650.902,99	949.273,31	1.080.919,53
3. Materialaufwand	306.612,87	304.558,75	423.361,61
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	318.954,00	320.698,50	245.124,93
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	129.095,19	107.090,12	181.696,10
6. Erträge aus Beteiligungen	1.588.836,23	1.540.244,42	5.915.815,52
7. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	577,79
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen	245.255,76	245.255,76	245.380,85
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	44.443,00	36.951,11	32.078,03
10. Ergebnis nach Steuern	1.195.378,40	1.474.963,49	5.869.671,32
11. Sonstige Steuern	0,00	0,00	3.359,40
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.195.378,40	1.474.963,49	5.866.311,92

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Immaterielle VG		1.667,00	3.950,00
Sachanlagen	2.420.806,00	2.129.988,00	1.810.670,00
Finanzanlagen			
1. Anteil an verbundenen Unternehmen	11.969.360,78	11.526.731,99	11.355.351,14
2. Beteiligungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Anlagevermögen gesamt	14.415.166,78	13.683.386,99	13.194.971,14

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 beträgt 21.903 T€ und ist im Vergleich zum Vorjahr (17.999 T€) um 3.904 T€ gestiegen. Die Vermögenslage ist durch einen hohen Bestand an Finanzanlagen (11.355 T€) geprägt. Das Anlagevermögen insgesamt hat sich gegenüber dem Vorjahresstichtag von 13.683 T€ um 488 T€ auf 13.195 T€ (60,3 %) reduziert.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 8.658 T€ setzt sich hauptsächlich aus den flüssigen Mitteln (6.644 T€) und Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (1.889 T€), zusammen. Das Eigenkapital ist im Vergleich zum Vorjahr um 4.391 T€ auf 21.088 T€ gestiegen. Die Erhöhung resultiert aus dem Jahresüberschuss des laufenden Jahres in Höhe von 5.866 T€ vermindert um die Auszahlung des Jahresüberschusses des Vorjahres in Höhe von 1.475 T€ an die Gesellschafter der WKT.

Verbindlichkeiten bestehen in Höhe von 762 T€ (Vorjahr 1.135 T€), wovon 724 T€ auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten entfallen.

Das Jahresergebnis ist weiterhin durch außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen in Höhe von 245 T€ geprägt.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Finanzierungstätigkeit (1.806 T€) konnte vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (103 T€) und der Investitionstätigkeit (4.793 T€) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand zum Bilanzstichtag um 3.090 T€ auf 6.644 T€ erhöht hat.

Der Mittelbedarf aus der Finanzierungstätigkeit ist im Wesentlichen auf die Auszahlungen aus dem Jahresergebnis 2022 an die Gesellschafter in Höhe von 1.475 T€ zurückzuführen.

Die Finanzierung der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2023 jederzeit gesichert.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2023 hat die Gesellschaft einen Jahresüberschuss in Höhe von 5.866 T€ (Vorjahr 1.475 T€) erwirtschaftet. Das Jahresergebnis liegt hauptsächlich aufgrund höherer Beteiligungserträge über dem Vorjahresergebnis. Die Umsatzerlöse in Höhe von 536 T€ (Vorjahr 948 T€) betreffen im Wesentlichen Einspeiseerlöse aus dem Windkraftprojekt Immenrode.

Der Materialaufwand in Höhe von 423 T€ (Vorjahr 305 T€) setzt sich vor allem aus den Kosten für bezogene Leistungen zur Akquisition und Realisierung von Projekten, den Miet- und Pacht aufwendungen sowie den Aufwendungen für die technische Betriebsführung und Instandhaltungen zusammen.

Die Erträge aus Beteiligungen betreffen die Beteiligung an der Windpark Mihla GmbH & Co. KG (2.472 T€), der Windfeld Kutzleben II GmbH & Co. KG (827 T€), der Windpark Ostramondra GmbH & Co. KG (1.391 T€) und der Windkraft Hornsömmern GmbH & Co. KG (1.226 T€).

Die Gesellschaft beschäftigt keine Mitarbeiter.

Beurteilung der Lage

Die Geschäftsführung sieht langfristig noch ein signifikantes Ausbaupotential im Bereich der Stromerzeugung aus Wind und Photovoltaik. Es ist weiterhin geplant, im Rahmen der Zusammenarbeit mit Projektentwicklern, ein oder mehrere Windparkprojekte zu erwerben. Zudem wird das erste PV-Freiflächenprojekt vorangetrieben und Ansätze für weitere PV-Projekte geprüft.

Die Geschäftsführung geht für das Geschäftsjahr 2024 von einem positiven Jahresergebnis aus.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

12. Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen (SWG)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Geseniusstraße 3
99734 Nordhausen

Gründung

1. Februar 1991/27. November 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 16. Dezember 2019.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401130 geführt.



Unternehmenszweck

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Grundbesitz in allen Rechts- und Nutzungsformen, vorrangig im Bereich der Wohnungswirtschaft. Sie kann Gemeinschaftsanlagen, Folgeeinrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

511.300,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Nordhausen.

Geschäftsführerin

Frau Inge Klaan
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur eine Geschäftsführerin bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Pascal Wetzler Einzelprokura

Gesellschafterversammlung

Stadt Nordhausen, gesetzlicher Vertreter
Herr Kai Buchmann, Oberbürgermeister

Aufsichtsrat

<u>Satzungsmäßige Besetzung</u>	9 Aufsichtsratsmitglieder	gemäß § 8 Gesellschaftsvertrag
<u>Vorsitzender</u>	Herr Kai Buchmann	OB, Stadt Nordhausen
<u>Stellvertretender Vorsitzender</u>	Herr Steffen Romer	Stadt Nordhausen
<u>Mitglieder</u>	Frau Katja Mitteldorf	Stadt Nordhausen
	Herr Hans-Georg Müller	Stadt Nordhausen
	Herr Andreas Trump	Stadt Nordhausen
	Herr Dr. Wolf-Detlev Höpker	Stadt Nordhausen
	Herr Frank Kramer	Stadt Nordhausen
	Frau Sylvia Spehr	Stadt Nordhausen
	Frau Nicole Höhne	Arbeitnehmervertreterin
<u>Gesamtbezüge des Aufsichtsrates</u>	Geschäftsjahr 2023: 5,2 T€	

Beteiligungen

Die Gesellschaft ist zu 100 % an der SWG Objektmanagement GmbH Nordhausen beteiligt.
Das Stammkapital der Tochtergesellschaft beträgt 25.000,00 €.
Die Gesellschaft wurde am 16. Dezember 2019 gegründet.

Beherrschungsvertrag

Mit der Tochtergesellschaft, der SWG Objekt, hat die SWG am 15. April 2021 einen Beherrschungsvertrag abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Städtische Wohnungsbaugesellschaft wurde am 1. Februar 1991 als gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft rückwirkend zum 1. Juli 1990 gegründet. Durch Gesellschafterbeschluss vom 10. Januar 1992 wurde die Gesellschaft in Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen umbenannt. Die Änderung der Firmierung wurde am 29. Januar 1992 in das Handelsregister eingetragen.

Die Schwerpunkte der Gesellschaft werden in den kommenden Jahren in der weiteren energetischen sowie der haustechnischen Sanierung der vorhandenen Wohnungsbestände und der energetischen Quartiersentwicklung gesehen. Darüber hinaus sieht die Gesellschaft insbesondere einen steigenden Bedarf an barrierefreiem Wohnraum. Inwieweit die Nachfrage nach Wohnraum weiter anhält, muss im Zusammenhang mit der Zuwanderung immer wieder neu bewertet werden.

Ziel der Gesellschaft ist es, dauerhaft bezahlbaren Wohnraum für alle Schichten der Bevölkerung und für jedes Nachfragesegment anzubieten.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft führte im Geschäftsjahr ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement. Die Aufgabe einer ordentlichen und gesicherten Versorgung breiter Schichten der Bevölkerung mit angemessenem und bezahlbarem Wohnraum steht nach wie vor im Mittelpunkt der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft.

Ende 2023 wurden 4.905 Wohnungen mit einer Wohnfläche von 280.949,62 m², 152 Gewerbeeinheiten mit einer Nutzfläche von 17.792,50 m², 1.236 Stellplätze, 598 Miet- und Pachtgaragen, eine Geschäftsstelle und das Sonderprojekt Nordhaus bewirtschaftet. Von den 4.905 Wohneinheiten sind in den vergangenen 5 Jahren 38 neu gebaut, 3.349 komplett saniert, 1.462 teilsaniert und 56 Wohneinheiten sind unsaniert.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	181.561.057,19	184.093.391,16	188.006.210,75
Aktiva			
Anlagevermögen	161.788.618,01	163.010.549,26	167.387.859,73
Umlaufvermögen	19.736.248,56	21.016.236,15	20.528.446,22
Rechnungsabgrenzungsposten	36.190,62	66.605,75	89.904,80
Passiva			
Eigenkapital	118.970.835,70	120.712.114,21	122.005.860,41
1. Gezeichnetes Kapital	511.300,00	511.300,00	511.300,00
2. Kapitalrücklage	366.762,61	366.762,61	366.762,61
3. Ergebnisrücklagen	115.256.047,04	116.310.771,31	118.646.050,41
4. Jahresüberschuss	2.836.726,05	3.523.280,29	2.481.747,39
Sonderposten für Investitionszulagen zum Anlagevermögen	2.432.738,41	2.334.844,10	2.236.949,84
Rückstellungen	2.271.887,81	2.330.470,68	2.627.045,73
Verbindlichkeiten	57.659.054,58	58.478.853,66	60.881.418,22
Rechnungsabgrenzungsposten	226.540,69	237.108,51	254.936,55

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	25.364.478,65	26.665.046,78	26.123.557,75
2. Bestandsveränderungen	329.013,63	-21.874,61	958.352,25
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.330.237,38	1.387.058,30	1.361.988,81
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	13.794.473,68	13.610.421,30	15.227.551,52
Rohergebnis	13.229.255,98	14.419.809,17	13.216.347,29
5. Personalaufwand	2.248.704,88	2.202.942,60	2.497.171,15
6. Abschreibungen	5.524.739,59	5.631.460,53	5.586.341,65
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.108.892,95	1.570.643,31	1.515.576,84
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.976,26	6.067,83	28.208,92
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	962.272,54	858.942,70	817.836,81
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	554.315,68	638.725,18	353.627,16
11. Ergebnis nach Steuern	2.837.306,60	3.523.162,68	2.474.002,60
12. Sonstige Steuern	580,55	-117,61	-7.744,79
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.836.726,05	3.523.280,29	2.481.747,39

Umsatzerlöse (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
aus der Hausbewirtschaftung	25.114.744,40	25.733.077,34	25.699.609,59
aus dem Verkauf von Grundstücken	0,00	600.400,89	196.159,20
aus anderen Lieferungen und Leistungen	249.734,25	331.568,55	227.788,96
Gesamt	25.364.478,65	26.665.046,78	26.123.557,75

Anlagevermögen (T€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	10,96	3,29	1,47
II. Sachanlagen	161.752,65	162.982,26	167.361,39
III. Finanzanlagen	25,00	25,00	25,00
Anlagevermögen gesamt	161.788,62	163.010,55	167.387,86

Das Geschäftsjahr 2023 war wesentlich bestimmt von den sich rasant verändernden Rahmenbedingungen infolge des Ukrainekrieges. Die in den Jahren 2022 und 2023 erlebte Flüchtlingswanderungsbewegung, die damit verbundenen Anforderungen an einen zusätzlichen Bedarf an Wohnraum und die dynamische Entwicklung aller gesetzlichen Rahmenbedingungen infolge der Energiewende stellten das Unternehmen vor nie dagewesene Herausforderungen.

Für Baumaßnahmen hat die SWG im Geschäftsjahr 2023 insgesamt 16,0 Mio. € aufgewendet. Die Neubau- und Modernisierungstätigkeit erstreckte sich insbesondere auf die Projekte „Ossietzkyhof“, „Zuckerweg 3/3a“ sowie „Stolberger Straße 72-88“.

Für die laufende Instandhaltung in die Objekte investierte die Gesellschaft 20,33 €/m² (Vorjahr: 16,17 €/m²).

Durch den Verkauf sowie die Zusammenlegungen bzw. Nutzungsänderungen von Wohnungen reduzierte sich der Wohnungsbestand im Berichtsjahr um 9 Wohneinheiten auf 4.905 Wohneinheiten. Zum Stichtag 31. Dezember 2023 bestand ein Wohnungsleerstand von 245 Wohneinheiten, welcher durch Mieterwechsel und Sanierungsleerstand bestimmt ist.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Wohneinheiten	4.921	4.915	4.961	4.955	4.983	4962	4.952	4.989	4.929	4914	4905
Leerstand	159	162	161	176	217	217	231	278	286	257	245
Leerstand in %	3,2 %	3,3 %	3,2 %	3,6 %	4,4 %	4,4 %	4,7 %	5,6 %	5,8 %	5,2 %	5,0

Die durchschnittliche Wohnungs-Sollmiete beträgt 5,09 € je m².

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 beträgt 188,0 Mio. € und hat sich im Vergleich zum Vorjahr (184,1 Mio. €) um 3,9 Mio. € erhöht.

Die aktive Bilanzseite ist durch das Anlagevermögen geprägt. Zum Bilanzstichtag hat die Gesellschaft ein Anlagevermögen in Höhe von 167,4 Mio. € (Vorjahr 163,1 Mio. €). Die Veränderung beruht im Wesentlichen auf nachträglichen Herstellungskosten für Gebäude und Außenanlagen sowie Zuschreibungen, denen Grundstücksverkäufe und Abschreibungen gegenüberstehen. Das Umlaufvermögen in Höhe von 20,5 Mio. € ist gegenüber dem Vorjahr um 0,5 Mio. € gesunken. Die Veränderung ergibt sich hauptsächlich aus der Abnahme der flüssigen Mittel und der Zunahme der unfertigen Leistungen. Diese enthalten die noch nicht abgerechneten Betriebs- und Heizkosten für das Geschäftsjahr 2023.

Die passive Seite der Bilanz ist durch das Eigenkapital in Höhe von 122,0 Mio. € geprägt. Der Anstieg um 1,3 Mio. € resultiert aus dem Jahresüberschuss 2023 abzüglich der Ausschüttung für das Geschäftsjahr 2022. Die Eigenkapitalquote zum 31. Dezember 2023 beträgt 64,9 % (Vorjahr 65,6 %). In den Verbindlichkeiten in Höhe von 60,9 Mio. € sind im Wesentlichen Finanzierungsmittel von Kreditinstituten und erhaltene Anzahlungen ausgewiesen.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet. Das langfristig im Unternehmen gebundene Vermögen wird vollständig durch langfristig zur Verfügung stehendes Kapital finanziert.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (9,8 Mio. €) und aus der Finanzierungstätigkeit (2,2 Mio. €) konnte nicht vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (10,3 Mio. €) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 1,7 Mio. € auf 8,3 Mio. € reduziert hat.

An die Gesellschafterin Stadt Nordhausen erfolgte im Berichtsjahr 2023 eine Netto-Gewinnausschüttung in Höhe von 1,0 Mio. € aus dem Jahresüberschuss 2022.

Im Geschäftsjahr 2023 war die Gesellschaft jederzeit liquide. Die SWG konnte ihren Zahlungsverpflichtungen stets nachkommen. Die Finanzlage ist geordnet.

Ertragslage

Im Bereich der Vermietung ist die Ertragslage von Stabilität geprägt. Der leichte Rückgang der gesamten Umsatzerlöse ist im Wesentlichen durch die geringeren Umsätze aus Grundstücksverkäufen und durch den Wegfall des Sammelinkassos für Telekommunikation begründet.

Die Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen in Höhe von 15,2 Mio. € beinhalten hauptsächlich die Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung mit 15,0 Mio. €. Diese sind im Wesentlichen durch die Betriebs- und Heizkosten in Höhe von 9,2 Mio. € und die Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 5,4 Mio. € geprägt.

Im Geschäftsjahr 2023 waren durchschnittlich, inklusive der Geschäftsführerin, 46 Mitarbeiter (Vorjahr 42), davon 4 Auszubildende, angestellt. Der Anstieg der Personalaufwendungen beruht im Wesentlichen auf personellen Veränderungen und einer tariflichen Erhöhung zu Beginn des Berichtsjahres.

Im Ergebnis konnte die SWG einen Jahresüberschuss in Höhe von 2,5 Mio. € (Vorjahr 3,5 Mio. €) erzielen. Die Ertragslage ist gut.

Beurteilung der Lage

Schwerpunktmäßig soll im Jahr 2024 an der Fertigstellung der begonnenen Projekte gearbeitet werden und die Vorbereitung des Investments der Folgejahre erfolgen.

Die größte Herausforderung der Zukunft besteht aus Sicht der Geschäftsführung in den einerseits explodierenden Baukosten, insbesondere in den Ausbaugewerken und in den neuen Anforderungen an einen klimaneutralen Gebäudebestand 2045, sowie andererseits, das bisher bezahlbare Mietniveau für alle Nachfragesegmente zu erhalten.

Insgesamt sieht die Geschäftsführung keine bestandsgefährdenden Risiken für die zukünftige Entwicklung oder den Fortbestand der Gesellschaft. Die SWG rechnet für das Jahr 2024 mit einem positiven Jahresergebnis.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt.

13. SWG Objektmanagement GmbH Nordhausen (SWG Objekt)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Geseniusstraße 3
99734 Nordhausen

Gründung

16. Dezember 2019

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am
31. Dezember 2023 gültigen Fassung
datiert vom 19. Februar 2020.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim
Amtsgericht Jena unter der
Nummer HRB 516703 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand des Unternehmens ist das technische Bestandsmanagement und Dienstleistungen zur Immobilienverwaltung sowie sonstige wohnbegleitende Dienstleistungen, insbesondere Klempner-, Elektriker-, Maler- und Fußbodenverlegearbeiten, Havarie-, Bereitschafts- und Wartungsdienstleistungen für die Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

25.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen.

Geschäftsführer

Herr Pascal Wetzler

Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben.

Prokura

Frau Inge Klaan

Einzelprokura

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat. Die Aufgaben des Aufsichtsrates werden vom Aufsichtsrat der SWG übernommen.

Gesellschafterversammlung

Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen
Frau Inge Klaan

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Beherrschungsvertrag

Mit der Gesellschafterin, der SWG, hat die SWG Objekt am 15. April 2021 einen Beherrschungsvertrag abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die SWG Objekt wurde am 16. Dezember 2019 als 100%ige Tochtergesellschaft der SWG gegründet.

Kerngeschäft der Gesellschaft ist die Erbringung von Dienstleistungen ausschließlich für das Mutterunternehmen SWG. In den kommenden Jahren soll die SWG Objekt insbesondere die Bestandserhaltung, die Wartung der technischen Anlagen, die Überwachung und technische Durchführung der Verkehrssicherungspflicht sowie Havarie- und Bereitschaftsdienstleistungen im Auftrag der SWG erbringen.

Zwischen der SWG Objekt und der SWG gibt es eine umsatzsteuerliche Organschaft.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft führte im Geschäftsjahr ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Durch die Gesellschaft wird gewährleistet, dass die Neuvermietung von Wohnungen der SWG ohne längere Zeiten des Leerstandes, bedingt durch langwierige Instandhaltungsmaßnahmen, möglich ist.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	564.557,59	597.049,96	628.523,09
<u>Aktiva</u>			
Anlagevermögen	22.367,55	77.526,51	77.674,23
Umlaufvermögen	541.506,99	517.590,94	542.457,51
Rechnungsabgrenzungsposten	683,05	1.932,51	8.391,35
<u>Passiva</u>			
Eigenkapital	168.290,91	179.345,06	269.100,25
1. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2. Gewinnrücklagen/Ergebnisrücklagen	2.413,82	143.290,91	154.345,06
3. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	140.877,09	11.054,15	89.755,19
Rückstellungen	84.519,00	96.723,50	26.614,00
Verbindlichkeiten	311.747,68	320.981,40	332.808,84

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. Umsatzerlöse	1.038.358,86	1.195.895,85	1.815.876,11
2. Sonstige betriebliche Erträge	5.828,80	22.456,34	26.093,63
3. Materialaufwand	178.093,94	312.180,87	563.275,34
4. Personalaufwand	534.494,32	628.858,26	875.934,14
5. Abschreibungen	11.348,74	21.590,48	33.606,07
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	112.794,62	236.734,83	233.797,80
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	927,23	928,91	1.001,41
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	64.567,81	5.498,34	42.122,68
9. Ergebnis nach Steuern	141.961,00	12.560,50	92.232,30
10. Sonstige Steuern	1.083,91	1.506,35	2.477,11
11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	140.877,09	11.054,15	89.755,19

Schwerpunkte des Geschäftsjahres 2023 waren neben der Personalgewinnung der weitere Aufbau der Betriebsstätte sowie die Optimierung der Prozessabläufe zwischen der SWG Objekt und der SWG. Im Berichtsjahr übernahm die SWG Objekt bereits rund 2.900 Aufträge für die SWG. Die für den wachsenden Geschäftsbetrieb erforderlichen Arbeitsmittel sind im Geschäftsjahr 2023 weiter angeschafft worden.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 beträgt 629 T€ und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 31 T€ erhöht. Den Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von 34 T€ stehen planmäßige Abschreibungen in Höhe von 34 T€ gegenüber. Die Erhöhung des Umlaufvermögens um 25 T€ resultiert hauptsächlich aus der Zunahme der Vorräte um 31 T€ und Abnahme der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um 9 T€.

Die Eigenkapitalquote beträgt 42,8 % (Vorjahr 30,0 %). Die langfristigen Verbindlichkeiten (300 T€) beinhalten ausschließlich die Darlehensaufnahme von der Muttergesellschaft.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 34 T€ und aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1 T€ konnte vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 37 T€ gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 3 T€ auf 406 T€ erhöht hat.

Ertragslage

Die im Geschäftsjahr 2023 erwirtschafteten Umsatzerlöse in Höhe von 1.816 T€ beinhalten im Wesentlichen Klempner-, Elektriker-, Havarie-, Bereitschafts- und Wartungsarbeiten sowie Hauswart- und Reinigungsarbeiten im Auftrag der SWG. Die Erhöhung resultiert hauptsächlich aus mehr übernommenen Aufträgen gegenüber der Muttergesellschaft. Die Materialaufwendungen in Höhe von 563 T€ haben sich im Wesentlichen aufgrund eines größeren Auftragsvolumens als auch aufgrund von Preissteigerungen erhöht.

Die Zunahme des Personalaufwandes resultiert vor allem aus der Erhöhung des Personals gegenüber dem Vorjahr sowie aus der Zahlung einer Inflationsausgleichsprämie. Im Berichtsjahr beschäftigte die Gesellschaft inklusive Geschäftsführung durchschnittlich 23 Mitarbeiter (Vorjahr 17).

Im Ergebnis konnte die SWG Objekt einen Jahresüberschuss in Höhe von 90 T€ erzielen.

Beurteilung der Lage

Die größten Chancen der zukünftigen Entwicklung sieht die Geschäftsführung in der Kompetenzbündelung im technischen Bestandsmanagement. Die Schwankungen des Marktes sowohl mit Blick auf die Kostenentwicklung als auch mit Blick auf die Angebotslücken können durch die eigene Leistungserbringung verlässlich kompensiert werden. Insgesamt sieht die Geschäftsführung für die Gesellschaft bisher keine bestandsgefährdenden Risiken.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt.

14. Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH (TNLOS)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Käthe-Kollwitz-Straße 15
99734 Nordhausen

Gründung

20. Dezember 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 10. März 2016.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401411 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der gemeinsame Betrieb der ehemals als Einrichtungen der Städte Nordhausen und Sondershausen getrennt betriebenen Institutionen Mehrsparten-theater und Loh-Orchester. Die Gesellschaft hat den Zweck, als selbständiger Betrieb mit überwiegend angestellten Künstlern, das kulturelle und künstlerische Leben zu fördern sowie das kulturelle Angebot zu verbreiten und zu bereichern.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

26.000,00 €

Gesellschafter	Anteilsverhältnisse		Gesetzliche Vertreter in der Gesellschafterversammlung
Stadt Nordhausen	15.600,00 €	60 %	Herr Kai Buchmann, OB
Stadt Sondershausen	5.200,00 €	20 %	Herr Steffen Grimm, BM
Kyffhäuserkreis	2.600,00 €	10 %	Frau Antje Hochwind-Schneider, LR
Landkreis Nordhausen	2.600,00 €	10 %	Herr Matthias Jendricke, LR
	26.000,00 €	100 %	

Geschäftsführer

Herr Daniel Klajner, Intendant
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Sven Pistorius

Einzelprokura

Aufsichtsrat

9 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 13 Gesellschaftsvertrag

<u>Vorsitzender</u>	Herr Kai Buchmann	OB, Stadt Nordhausen
<u>Stellvertretender Vorsitzender</u>	Herr Stefan Schard	Stadt Sondershausen
<u>Mitglieder</u>	Herr Carsten Pettig	Thüringer Kultusministerium
	Frau Barbara Rinke	Stadt Nordhausen
	Frau Kerstin Düben	Stadt Nordhausen
	Herr Tobias Schneegans	Stadt Sondershausen
	Frau Ines Grigoleit	Kyffhäuserkreis
	Herr Matthias Mitteldorf	Landkreis Nordhausen
	Herr Marian Kalus	Vertreter des Betriebsrates

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten keinerlei Vergütungen, Sitzungsgelder oder Aufwandsentschädigungen.

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH ist der größte Kulturträger der Region, sie ist in der Region sehr bekannt und stark vernetzt. Die Gesellschaft verfügt über eine Musiktheater- und eine Ballettsparte, ein Orchester mit umfangreichem Konzertwesen und leistet vielfältige Kinder- und Jugendarbeit. Im Sommer veranstaltet die Gesellschaft zudem die Thüringer Schlossfestspiele in Sondershausen. Eine Austauschkooperation mit dem Theater Rudolstadt gewährleistet ein breit gefächertes Schauspielangebot. Ergänzt wird der Spielplan durch Gastspiele.

Die Gesellschaft finanziert sich u. a. aus Eintrittsgeldern und darüber hinaus im Wesentlichen aus Zuwendungen der Gesellschafter sowie des Freistaates Thüringen.

Für das Geschäftsjahr 2023 fand die Finanzierungsvereinbarung Anwendung, welche zwischen dem Freistaat Thüringen und den Gesellschaftern des Unternehmens am 28. Juni 2016 für die Jahre 2017 bis 2024 abgeschlossen wurde. Am 10. September 2019 wurde der Finanzierungsvertrag von den Gesellschaftern und dem Freistaat Thüringen hinsichtlich der Zuwendungshöhe für die Jahre 2022 bis 2024 konkretisiert. Auf Basis der Zuschüsse zur Aufwandsdeckung des Jahres 2021 erfolgte eine Dynamisierung der jährlichen Leistungen um jeweils 3 %.

Im Jahr 2023 zahlte der Freistaat Thüringen eine Zuwendung in Höhe von 6.497 T€ und die Gesellschafter insgesamt eine Zuwendung in Höhe von 6.466 T€.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft führte im Geschäftsjahr ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Der Gesellschaftszweck wird insbesondere verwirklicht durch die Aufführung von Bühnenwerken, die Darbietung von Musikstücken, die Inszenierung von Operetten, Opern usw., die Veranstaltung von Konzerten, die Mitwirkung junger heimischer Künstler und Musiker, das Kinder- und Jugendtheater sowie das Engagement von ausländischen Künstlern zum Kulturaustausch.

Die Gesellschaft hat das Ziel, ein hohes künstlerisches Niveau unter Einhaltung des von den Zuwendungsgebern gesetzten finanziellen Rahmens zu erreichen. Diesem Anspruch konnte das Unternehmen auch im Berichtsjahr gerecht werden.

Die einzelnen Spielstätten des Theaters wurden wie folgt besucht:

Besucher			
Spielstätten	2021	2022	2023
Großes Haus, Nordhausen/TiA	14.147	18.702	18.051
Theater unterm Dach/Foyer, Nordhausen	1.223	4.704	2.336
Haus der Kunst, Sondershausen	1.004	3.612	11.962
Schloss, Sondershausen	275	501	575
Achteckhaus, Sondershausen	343	1.693	3.933
Klubhaus Stocksen, Sondershausen	0	1.652	691
fremde Gastspiele	850	4.915	508
Schlossfestspiele, SDH	7.843	12.042	11.427
Hausführungen	182	749	917
Zwischensumme	25.867	48.570	50.400
eigene Gastspiele	440	6.017	14.501
Gastspiele Rudolstadt	501	1.744	2.969
	941	7.761	17.470
Workshops (60 - 80 pro Jahr)	168	1.766	2.065
Summe	26.976	58.097	69.935

Vorstellungen			
Spielstätten	2021	2022	2023
Großes Haus, Nordhausen/TiA	68	85	77
Theater unterm Dach/Foyer, Nordhausen	32	81	39
Haus der Kunst, Sondershausen	6	22	64
Schloss, Sondershausen	4	7	5
Achteckhaus, Sondershausen	2	9	18
Klubhaus Stocksen, Sondershausen	0	12	6
fremde Gastspiele	5	17	6
Schlossfestspiele, SDH	23	27	24
Hausführungen	10	36	41
Zwischensumme	150	296	280
eigene Gastspiele	14	41	122
Gastspiele Rudolstadt	4	13	17
	18	54	139
Workshops (60 - 80 pro Jahr)	1	1	1
Summe	169	351	420

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	11.593.730,10	11.199.387,36	10.637.623,89
Aktiva			
Anlagevermögen	311.868,00	684.765,79	817.451,97
Umlaufvermögen	11.275.296,54	10.506.397,54	9.808.699,83
Rechnungsabgrenzungsposten	6.565,56	8.224,03	11.472,09
Passiva			
Eigenkapital	10.727.409,51	10.346.892,71	8.561.556,73
1. Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00	26.000,00
2. Kapitalrücklage	245.420,10	245.420,10	245.420,10
3. Gewinnrücklagen	8.446.285,95	8.446.285,95	8.290.136,63
4. Bilanzgewinn	2.009.703,46	1.629.186,66	0,00
Sonderposten für Investitionszuschüsse	66.291,00	37.547,00	93.943,00
Rückstellungen	271.360,51	298.677,42	1.204.872,82
Verbindlichkeiten	528.669,08	433.294,23	691.785,84
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	82.976,00	85.465,50

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Umsatzerlöse	630.777,65	1.004.657,04	1.279.859,48
Zuschüsse zur Aufwandsdeckung	12.442.351,00	12.607.807,00	12.963.062,00
Sonstige betriebliche Erträge	159.921,76	155.338,50	211.068,68
	13.233.050,41	13.767.802,54	14.453.990,16
Materialaufwand	453.759,25	609.305,26	752.156,41
Personalaufwand	9.201.144,20	11.586.051,56	12.500.646,93
Abschreibungen	138.122,90	161.824,85	242.355,77
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.431.214,42	1.789.095,90	2.759.144,54
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	429,22	21,46	26.754,24
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	575,52	501,57	1.294,21
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	5,66	6.695,82
Ergebnis nach Steuern	2.008.663,34	-378.960,80	-1.781.549,28
Sonstige Steuern	2.886,74	1.556,00	3.786,70
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.005.776,60	-380.516,80	-1.785.335,98
Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklagen	3.926,86	0,00	156.149,32
Gewinnvortrag	0,00	2.009.703,46	1.629.186,66
Bilanzgewinn	2.009.703,46	1.629.186,66	0,00

Umsatzerlöse nach Betriebsbereichen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Karten- und Abonnementverkauf	570.700,15	892.055,45	1.141.404,07
eigene Gastspiele	12.279,00	38.680,20	69.029,32
Programmverkauf	4.319,50	7.998,50	8.400,00
Garderobengebühr	3.657,00	4.618,50	7.895,00
sonstige Erlöse	39.822,00	61.304,39	53.131,09
Gesamt	630.777,65	1.004.657,04	1.279.859,48

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene EDV-Software	6.809,00	17.836,23	19.431,11
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	8.359,00	211.986,00	266.143,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	125.851,00	189.764,63	172.042,11
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	170.849,00	265.178,93	359.835,75
	305.059,00	666.929,56	798.020,86
Anlagevermögen gesamt	311.868,00	684.765,79	817.451,97

Am 3. September 2023 wurde die Interimsspielstätte mit einer festlichen Eröffnungsgala in Nordhausen eröffnet. In 420 Vorstellungen erlebten die insgesamt 69.935 Besucher 21 Neuinszenierungen in den Sparten Musiktheater, Ballett, Junges Theater und Schauspiel, ergänzt durch Repertoirestücke aus der vergangenen Spielzeit sowie einem umfangreichen Konzertangebot durch das Loh-Orchester.

Im Dezember 2023 wurde die Finanzierungsvereinbarung für die Jahre 2025 bis 2032 von den Gesellschaftern und dem Freistaat Thüringen unterzeichnet.

Vermögenslage

Die Vermögens- und Kapitalstrukturen der TNLOS sind geordnet. Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 562 T€ auf 10.638 T€ reduziert. Auf der Aktivseite dominiert unverändert das Umlaufvermögen mit 9.809 T€, während die Passivseite durch die Eigenmittel in Höhe von insgesamt 8.562 T€ geprägt ist.

Das Anlagevermögen hat sich um 133 T€ auf 817 T€ erhöht. Den Zugängen in Höhe von 375 T€ stehen dabei Abschreibungen in Höhe von 242 T€ gegenüber. Die Investitionen betreffen im Wesentlichen die Zuschauertribüne im Haus der Kunst in Sondershausen, die Orchesterbestuhlung, einen Malerwaschplatz, zwei Fullrange-Lautsprecher, zwei Harfen sowie zwei Scheinwerfer.

Das Umlaufvermögen hat sich um 698 T€ auf 9.809 T€ reduziert. Ursächlich für die Abnahme ist vor allem die Minderung der flüssigen Mittel um 683 T€ auf 9.750 T€.

Die TNLOS verfügt zum Bilanzstichtag unverändert über ein Stammkapital in Höhe von 26 T€ und eine Kapitalrücklage in Höhe von 245 T€. Die Gewinnrücklagen betragen insgesamt 8.290 T€. Die Eigenkapitalquote hat sich verringert und beträgt 81,4 % (Vorjahr 92,7 %).

Finanzlage

Die Gesellschaft finanziert sich im Wesentlichen aus Zuwendungen des Freistaats Thüringen und der Gesellschafter. Der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von -411 T€ und der Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit in Höhe von -272 T€ wurden aus dem Finanzmittelfonds finanziert.

Der Finanzmittelfonds weist zum 31. Dezember 2023 einen Bestand an flüssigen Mitteln in Höhe von 9.750 T€ aus. Das Guthaben steht der Gesellschaft nicht vollumfänglich zur freien Verfügung, da der Posten auch die zweckgebundenen Mittel aus den Haustarifverträgen in Höhe von 4.409 T€ sowie die zweckgebundenen Rücklagen in Höhe von 1.024 T€ beinhaltet.

Die Finanzlage der TNLOS ist stabil und gesichert.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse von 1.280 T€ liegen deutlich über dem Niveau des Vorjahres, was auf erfolgreiche Produktionen und die Kapazitätsausweitung durch den Bezug der Ersatzspielstätte zurückzuführen ist. Die Zuschüsse zur Aufwandsdeckung durch die Gesellschafter und den Freistaat Thüringen sind im Vergleich zum Vorjahr um 355 T€ auf nunmehr 12.963 T€ einschließlich eines Mietzuschusses von 42 T€ der Stadt Nordhausen gestiegen.

Aufgrund der im Vergleich zum Vorjahr höheren Anzahl an Vorstellungen ist der Materialaufwand um 143 T€ auf 752 T€ gestiegen.

Im Geschäftsjahr 2023 waren (ohne Geschäftsführung) durchschnittlich 189 Mitarbeiter (Vorjahr 188), 5 Auszubildende und 15 geringfügig Beschäftigte angestellt. Der Personalaufwand ist um 7,9 % gestiegen, was insbesondere an einer leicht gestiegenen Beschäftigtenzahl und dem Anstieg der tariflichen Entgelte begründet ist. Die Personalaufwandsquote weist branchenbedingt weiterhin einen sehr hohen Wert von 86,8 % auf.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 970 T€ auf 2.759 T€ gestiegen und beinhalten insbesondere Raumkosten, Werbekosten, Bewachung und Objektschutz, Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltung sowie die Zuführung zur Rückstellung für Prozesskosten und –risiken in Höhe von 794 T€.

Insgesamt hat die Gesellschaft im Berichtsjahr einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.785 T€ erwirtschaftet. Die signifikante Verschlechterung des Ergebnisses resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Personalaufwendungen sowie der Zuführung zu einer Rückstellung für Prozessrisiken. Die gestiegenen Umsatzerlöse konnten nur einen geringen Teil der gestiegenen Personalkosten kompensieren.

Beurteilung der Lage

Die künftigen Chancen bestehen in der weiteren Profilierung des Theaters und des Orchesters in der Region und überregional. Bestandsgefährdende Risiken sind im Berichtsjahr nicht vorhanden gewesen und werden aufgrund der vorliegenden Finanzierungsvereinbarung mit dem Freistaat Thüringen und den Gesellschaftern für die Zeit bis 2032 von der Geschäftsführung auch für das Folgejahr nicht erwartet.

Die Geschäftsführung rechnet für das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.460 T€, welcher durch eine Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage aus Haustarifverträgen ausgeglichen werden soll.

Entwicklung der Zuschusszahlung (€)		
2021	2022	2023
3.181.579,00	3.275.131,00	3.350.441,00

15. Südharz Klinikum Nordhausen gemeinnützige GmbH (SHK)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Dr.-Robert-Koch-Straße 39
99734 Nordhausen

Gründung

24. Juni 1992

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 8. Dezember 2021.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401837 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Gewährleistung der optimalen Versorgung der Bevölkerung durch ein leistungsfähiges und wirtschaftlich gesichertes Krankenhaus.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

51.150,00 €

Gesellschafter

Landkreis Nordhausen
Stadt Nordhausen

Anteilsverhältnisse

37.851,00 €	74 %
<u>13.299,00 €</u>	<u>26 %</u>
51.150,00 €	100 %

Gesetzliche Vertreter in der Gesellschafterversammlung

Herr Matthias Jendricke, LR
Herr Kai Buchmann, OB

Geschäftsführer

Kaufmännischer Geschäftsführer

Herr Guido Hage

Zu den Gesamtbezügen des Geschäftsführers erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Aufsichtsrat

Satzungsmäßige Besetzung 6 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 11 Gesellschaftsvertrag

<u>Vorsitzender</u>	Herr Egon Primas	Landkreis Nordhausen
<u>stellvertretender Vorsitzender</u>	Herr Frank Kramer	Landkreis Nordhausen
<u>Mitglieder</u>	Frau Tilly Pape	Stadt Nordhausen
	Frau Angela Hummitzsch	Landkreis Nordhausen
	Herr Benjamin Kröner	Arbeitnehmervertreter
	Frau Carolin Leue	Arbeitnehmervertreterin

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates Geschäftsjahr 2023: 19,7 T€

Verbundene Unternehmen

Die Gesellschaft hält als Mutterunternehmen unmittelbar folgende Anteile an verbundenen Unternehmen im Sinne des § 271 Abs. 2 HGB:

<u>Unternehmen</u>	<u>Geschäftsanteile</u>
MVZ Nordhausen gemeinnützige GmbH	100 %
MVZ Eichsfeld gemeinnützige GmbH	100 %
MVZ Kyffhäuser gemeinnützige GmbH	100 %
Radiologie Nordhausen – MVZ für Bildgebende Diagnostik gemeinnützige GmbH	100 %

Beteiligungen

Die Gesellschaft ist zu 20 % an der Zentrales Klinisches Krebsregister Thüringen gemeinnützige GmbH mit einer Stammeinlage von 5.000,00 € beteiligt.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die SHK ist mit notariellem Vertrag am 24. Juni 1992 errichtet worden. Seit diesem Zeitpunkt gibt es zwei Gesellschafter, welche das Stammkapital des Unternehmens wie folgt übernommen haben:

Landkreis Nordhausen Anteil 74 %
Stadt Nordhausen Anteil 26 %.

Die Gesellschaft betreibt im Hauptgeschäft das Südharz Klinikum als Krankenhaus der Schwerpunktversorgung, welches über 708 vollstationäre und teilstationäre Betten verfügt, die sich auf 26 Fachabteilungen erstrecken. Das Behandlungsspektrum in der SHK reicht von vorstationären Fällen über teilstationäre bis zu voll-/akutstationärer Behandlung mit oder ohne nachstationärer Behandlung, ambulanten Operationen und ambulanter Versorgung. Des Weiteren betreibt die Gesellschaft einen gemeindepsychiatrischen Bereich mit 246 Plätzen.

Der gemeindepsychiatrische Bereich „Die Brücke“ umfasst ein soziotherapeutisches Wohnheim „Haus über dem Hagentor“ (30 Wohnplätze), ein Pflegeheim „Am Pappelweg“ (104 Pflegeplätze), ein Wohn- und Pflegeheim „Lebenswege“ (38 Plätze), ein Wohnheim „Lebensräume“ (28 Plätze), ein Wohnheim „Am Lienberg“ (46 Plätze), Seniorenwohnungen (56 Wohnungen), eine Kontakt- und Beratungsstelle, die ambulante psychiatrische Pflege, personenzentrierte Komplexleistungen sowie den ambulanten Pflegedienst.

Die SHK ist Lehrkrankenhaus des Universitätsklinikums Jena.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die SHK ist ein kompetenter Partner auf dem Gebiet der gesundheitlichen Betreuung und Versorgung der Bevölkerung. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Gemäß § 2 Thüringer Krankenhausgesetz obliegt die bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung durch leistungsfähige Krankenhäuser dem Land, den Landkreisen sowie den kreisfreien Städten. Die Stadt Nordhausen war aus historischen Gründen Miteigentümerin an der SHK, welches kommunalrechtlich dem Bestandsschutz unterlag. Am 30. November 2021 beschloss der Stadtrat der Stadt Nordhausen, dass der öffentliche Zweck der SHK gemäß § 66 Abs. 2 ThürKO für die Stadt Nordhausen entfallen ist. Dieser Beschluss wurde durch die zuständige Rechtsaufsicht am 1. Dezember 2021 genehmigt. Als Rechtsfolge dieses Beschlusses erfüllt das SHK nun keine öffentliche Aufgabe für die Stadt Nordhausen. Die SHK ist aus dem Anwendungsbereich der §§ 71 ff ThürKO herausgefallen. Die Gesellschaft wird nunmehr von der Stadt als Beteiligung im Rahmen der Vermögensverwaltung geführt.

Medizinische Fachrichtung	Zahl der Planbetten		
	2021	2022	2023
<u>Vollstationäre Abteilungen</u>			
Augenheilkunde	16	16	16
Chirurgie	74	74	74
Orthopädie/Unfallchirurgie	64	64	64
Frauenheilkunde und Geburtshilfe	28	28	28
Hals-Nasen-Ohrenheilkunde	34	34	34
Dermatologie	24	24	24
Innere Medizin	160	160	160
Intensivmedizin	30	30	30
Kinder- und Jugendmedizin	27	27	27
Neurochirurgie	26	26	26
Neurologie	38	38	38
Nuklearmedizin	2	2	2
Strahlenheilkunde	19	19	19
Urologie	35	35	35
Mund-, Kiefer- und Gesichtschirurgie	2	2	2
	579	579	579
<u>Psychiatrie</u>			
Kinder-/Jugendpsychiatrie	46	46	46
Psychiatrie und Psychotherapie	65	65	65
	111	111	111
<u>Tageskliniken</u>			
Kinder-/Jugendpsychiatrie	8	8	8
Psychiatrie und Psychotherapie	10	10	10
	18	18	18
Insgesamt	708	708	708

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	327.006.291,24	344.538.083,53	348.295.153,28
<u>Aktiva</u>			
Anlagevermögen	135.404.295,66	131.667.032,26	135.533.946,62
Umlaufvermögen	134.449.299,93	154.022.123,23	151.939.120,84
Ausgleichsposten nach dem KHG	48.055.525,03	49.618.391,09	51.181.257,27
Rechnungsabgrenzungsposten	376.872,41	384.244,96	517.834,69
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	8.720.298,21	8.846.291,99	9.122.993,86
<u>Passiva</u>			
Eigenkapital	166.714.737,94	179.080.041,81	183.848.987,79
1. Gezeichnetes Kapital	51.150,00	51.150,00	51.150,00
2. Kapitalrücklagen	70.691.340,19	70.691.340,19	70.691.340,19
3. Gewinnrücklagen	93.004.467,09	100.472.247,75	108.337.551,62
4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	2.967.780,66	7.865.303,87	4.768.945,98
Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen	72.721.480,68	71.465.424,43	73.088.512,48
Rückstellungen	72.181.330,13	79.929.862,47	82.265.234,15
Verbindlichkeiten	15.013.592,49	13.702.604,82	8.735.087,47
Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	375.000,00	360.000,00	345.000,00
Rechnungsabgrenzungsposten	150,00	150,00	12.331,39

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Software (SW)	850.616,20	733.624,80	1.218.896,50
2. geleistete Anzahlung für SW	145.671,70	92.042,94	64.626,53
	996.287,90	825.667,74	1.283.523,03
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	105.454.874,27	101.946.941,54	98.111.894,90
2. mit Wohnbauten einschl. der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	2.483.277,35	2.388.063,60	2.292.849,84
3. ohne Bauten	146.493,86	146.493,86	146.493,86
4. Technische Anlagen	3.747.891,69	3.377.324,14	3.283.660,12
5. Einrichtungen und Ausstattungen	12.358.954,60	12.663.166,07	14.728.549,05
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	136.015,99	238.875,31	796.475,82
	124.327.507,76	120.760.864,52	119.359.923,59
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	75.000,00	75.000,00	4.385.000,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			500.000,00
3. Beteiligungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4. Sonstige Finanzanlagen	10.000.500,00	10.000.500,00	10.000.500,00
	10.080.500,00	10.080.500,00	14.890.500,00
Anlagevermögen gesamt	135.404.295,66	131.667.032,26	135.533.946,62

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Umsatzerlöse	155.160.725,51	157.717.921,72	148.141.496,14
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	-461.568,89	-296.844,59	90.114,16
Zuweisungen/Zuschüsse d. öffentl. Hand	1.906.055,10	3.027.270,09	6.340.982,95
Sonstige betriebliche Erträge	3.325.465,88	3.272.236,62	3.289.371,31
Personalaufwand	110.777.196,91	107.860.677,56	105.474.917,49
Materialaufwand	29.082.814,95	31.173.671,62	34.204.758,81
Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	6.011.606,60	5.765.225,77	2.545.572,83
Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	1.562.866,18	1.562.866,06	1.562.866,18
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach KHG	6.562.047,76	8.291.972,11	5.599.847,52
Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach KHG	6.244.491,19	6.066.339,24	2.774.542,83
Aufwendungen für nach KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0,00	0,00	220.033,54
Abschreibungen	9.736.289,67	9.340.984,33	9.723.431,87
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.714.856,59	15.179.251,54	13.012.174,58
Erträge aus Beteiligungen	0,00	2.640.818,87	1.000.000,00
Sonstige Zinsen und Erträge	60.298,08	193.649,07	1.657.816,34
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	382.061,89	77.698,83	77.562,05
Ergebnis vor Steuern	5.204.785,02	12.491.492,60	4.755.646,26
Steuern	237.004,36	126.188,73	-13.299,72
Jahresüberschuss	4.967.780,66	12.365.303,87	4.768.945,98
Einstellungen in Gewinnrücklagen	-2.000.000,00	-4.500.000,00	0,00
Bilanzgewinn	2.967.780,66	7.865.303,87	4.768.945,98

Umsatzerlöse (€)	2021	2022	2023
allgemeine Krankenhausleistungen	131.009.484	132.384.519	123.499.869
Wahlleistungen	338.145	277.661	323.074
ambulante Leistungen des Krankenhauses	5.806.434	5.847.687	5.907.500
Nutzungsentgelte der Ärzte	606.515	593.027	557.272
Erlöse aus Pflege und Beratung, Hilfs- und Nebenbetrieben	17.400.148	18.615.028	17.853.781
Gesamt	155.160.726	157.717.922	148.141.496

Die Anzahl der ambulanten Operationen ist im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr um 209 gestiegen.

Im somatischen Bereich wurden im November 2023 die Entgeltverhandlungen mit den Kostenträgern durchgeführt. Die daraufhin geschlossene Entgeltvereinbarung wurde auf den 15. Januar 2024 datiert. Der Gesamtbetrag nach KHEntgG beträgt ca. 76,9 Mio. € basierend auf 18.900,001 Bewertungsrelationen (die Bewertungsrelation gibt in Verbindung mit dem Basisfallwert den Erlös eines medizinischen Falls an). Zusätzlich wurde mit den Kostenträgern ein Pflegebudget in Höhe von 30,5 Mio. € basierend auf 140.456,4820 Pflegebewertungsrelationen vereinbart. Daraus resultiert ein Pflegeentgeltwert von 217,15 € pro PflegeBWR.

Für das Jahr 2023 wurde der landeseinheitliche Basisfallwert mit Ausgleichen und Zuschlägen für Thüringen auf 3.994,28 € angehoben.

Im psychiatrischen Bereich wurde mit den Kostenträgern für das Berichtsjahr ein Budget in Höhe von 25,5 Mio. € mit Ausgleichen und Zuschlägen gemäß Modellvorhaben nach § 64 b SGB V vereinbart. Der Anteil für den voll- und teilstationären Bereich beläuft sich auf 24,1 Mio. €.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme der Gesellschaft ist um 3,8 Mio. € auf 348,3 Mio. € gestiegen. Die Aktivseite der Bilanz ist wie im Vorjahr durch das Anlagevermögen (135,5 Mio. €) geprägt. Die Erhöhung im Verlauf des Geschäftsjahres um 3,9 Mio. € ist durch Zugänge, die über den Abschreibungen und Abgängen lagen, bedingt.

Die Zugänge in Höhe von 24,1 Mio. € betreffen insbesondere die Sanierung des Senioren- und Pflegeheims „Am Pappelweg“ (1,2 Mio. €), den Kauf der Radiologie Nordhausen – MVZ für Bildgebende Diagnostik gGmbH (4,3 Mio. €), eine Festzinsanleihe (10 Mio. €) sowie zwei OP-Roboter Da Vinci (2,8 Mio. €). Die Investitionen wurden mit 6,5 Mio. € durch Fördermittel nach dem KHG finanziert.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 151,9 Mio. € zum Bilanzstichtag beinhaltet die liquiden Mittel (71,1 Mio. €), die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände (45,3 Mio. €), Wertpapiere des Umlaufvermögens (30,0 Mio. €) sowie die Vorräte (5,4 Mio. €).

Die Eigenkapitalquote unter Einbeziehung des Sonderpostens sowie unter Abzug des Ausgleichspostens für die Eigenmittelförderung ist leicht gestiegen und beträgt 69,4 %.

Der Anstieg der Rückstellungen um 2,3 Mio. € auf 82,3 Mio. € resultiert hauptsächlich aus der Erhöhung um 1,7 Mio. € für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 28,4 Mio. € und aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 0,2 Mio. € konnte nicht vollständig durch Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 7,7 Mio. € gedeckt werden, sodass sich der Bestand an flüssigen Mitteln gegenüber dem Vorjahresstichtag um 20,9 Mio. € auf 71,2 Mio. € reduziert hat.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 9,6 Mio. € auf 148,1 Mio. € gesunken. Davon sind die Erlöse aus Krankenhausleistungen von 132,4 Mio. € auf 123,5 Mio. € gesunken. Der Rückgang resultiert insbesondere aus den um 11,1 Mio. € rückläufigen Erlösen aus Ausgleichszahlungen und Versorgungsaufschlägen sowie Testungen im Rahmen der Corona-Pandemie. Dem entgegen stehen gestiegene Erlöse aus DRG-Leistungen in Höhe von 2,2 Mio. €, was auf den Anstieg des Landesbasisfallwerts in Thüringen um ca. 4,4 % auf 3.994,28 € bei leicht rückläufigen Bewertungsrelationen zurückzuführen ist. Darüber hinaus konnten Mehrerlöse aus Leistungen nach der Bundespflegesatzverordnung (+2,8 Mio. €) aufgrund eines um 4,6 % auf 315,20 € gestiegenen Basisentgeltwerts erzielt werden.

Im Bereich „Die Brücke“ ist eine Senkung der Berechnungstage von 59.994 Tagen aus dem Vorjahr auf 53.452 Berechnungstage für das Berichtsjahr zu verzeichnen. Der Belegungsrückgang konnte teilweise durch die Steigerung der Erträge im ambulanten Sektor kompensiert werden. Insgesamt sind die Erträge aus Pflege und Betreuung um 0,2 Mio. € auf 7,9 Mio. € gesunken.

Die Aufwandsseite ist gekennzeichnet durch den Rückgang des Personalaufwands um 2,4 Mio. €. Die Reduzierung ist vor allem durch die deutlich reduzierten mittelbaren Pensionsverpflichtungen im Geschäftsjahr begründet, welche mit 1,7 Mio. € um 2,8 Mio. € rückläufig waren. Die tariflichen Anpassungen für den ärztlichen und den nichtärztlichen Dienst sowie die Erhöhung der Vollkräfte um 1,4 % wirkten dem Rückgang teilweise kompensierend entgegen.

Im Geschäftsjahr 2023 waren in der SHK 1.783 Mitarbeiter und 120 Auszubildende beschäftigt.

Personalentwicklung	2021	2022	2023
Anzahl der Mitarbeiter (ohne Geschäftsführer)	1.809	1.781	1.783
Auszubildende	111	103	120
	1.920	1.884	1903

Personalkosten (€)	2021	2022	2023
Gesamt	110.777.197	107.860.678	105.474.917

Der Materialaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 3,0 Mio. € gestiegen. Ursächlich für die Entwicklung sind vor allem die gestiegenen Preise für Energie und Brennstoffe. Aufgrund eines hohen Krankenstandes wurden darüber hinaus zusätzliche Honorarkräfte beschäftigt. Weiterhin wirkten sich insgesamt höhere Verbrauchspreise aus.

In den Erträgen aus Beteiligungen ist eine Vorab-Gewinnabführung des Jahresüberschusses 2023 der MVZ-N dargestellt.

Insgesamt schließt die Gesellschaft das Geschäftsjahr mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 4,8 Mio. € ab.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft ist geordnet.

Beurteilung der Lage

Ein Risiko stellen nach wie vor die nicht ausfinanzierten Leistungen der Zusatzversorgungskasse dar. Begründet durch den Ukraine-Krieg geht die Geschäftsführung weiterhin von außerordentlichen Preissteigerungen im Sachkostenbereich aus. Für das Jahr 2024 ist die Umsetzung des 8. Thüringer Krankenhausplans vorgesehen.

Insgesamt wird die Risikolage der Gesellschaft von der Geschäftsführung unter Berücksichtigung der Tarifabschlüsse und der bereits realisierten Projekte aus dem Zukunftssicherungskonzept für die Jahre 2024 und 2025 als überschaubar beurteilt.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein Jahresergebnis von 0 T€ erwartet, da gegenwärtig die Auswirkungen der angekündigten Krankenhausreform sowie die nicht ausfinanzierten Leistungen der Zusatzversorgungskasse nicht abzuschätzen sind.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

16. Harzer Schmalspurbahnen GmbH (HSB)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Friedrichstraße 151
38855 Wernigerode

Gründung

19. November 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2023 gültigen Fassung datiert vom 19. November 1991.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Stendal unter der Nummer HRB 103415 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Eisenbahnen zur Personen- und Güterbeförderung auf den Strecken: Wernigerode – Nordhausen; Drei-Annen-Hohne – Brocken; Gernrode – Hasselfelde; Alexisbad – Harzgerode; Stiege - Eisfelder Talmühle.

Eine Erweiterung des Streckennetzes ist möglich. Das Streckennetz ist im März 2006 von Gernrode nach Quedlinburg erweitert worden.

Einrichtung, Erwerb, Betrieb, Verpachtung von Kraftverkehrslinien und Omnibusgelegenheitsverkehr sowie die Vornahme von sonstigen Geschäften und Beteiligungen aller Art, die der Erreichung und Förderung des Unternehmenszweckes unmittelbar und mittelbar dienlich sein können, sind gestattet.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

1.533.875,64 €

Geschäftsführer

Herr Matthias Wagener
Frau Katrin Müller

bis 30.06.2023
ab 01.07.2023

Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Christian Klamt
Herr Norman Just

Gesamtprokura
Gesamtprokura

Gesellschafter**Anteilsverhältnisse****Gesetzliche Vertreter in der
Gesellschafterversammlung:**

Landkreis Harz	644.228 €	42,0 %	Herr Thomas Balcerowski LR
Landkreis Nordhausen	306.775 €	20,0 %	Herr Matthias Jendricke, LR
Stadt Wernigerode	199.403 €	13,0 %	Herr Tobias Kascha, OB
Stadt Nordhausen	153.387 €	10,0 %	Herr Kai Buchmann, OB
Stadt Quedlinburg	92.033 €	6,0 %	Herr Frank Ruch, OB
Stadt Harzgerode	82.830 €	5,4 %	Herr Marcus Weise, BM
Stadt Oberharz am Brocken	38.348 €	2,5 %	Herr Ronald Fiebelkorn, BM
Gemeinde Harztor	9.203 €	0,6 %	Herr Stephan Klante, BM
Braunlage Tourismus GmbH	7.669 €	0,5 %	Herr Dirk Becker, GF
	<u>1.533.876 €</u>	<u>100,0 %</u>	

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung ist gemäß Satzung der jeweilige Vorsitzende des Aufsichtsrates oder bei dessen Verhinderung sein Stellvertreter.

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

9 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 6 Gesellschaftervertrag

Vorsitzender

Herr Thomas Balcerowski

Landkreis Harz

Stellvertretender Vorsitzender

Herr Matthias Jendricke

Landkreis Nordhausen

Mitglieder

Herr Christian Lautenbach

Stadt Nordhausen

Herr Marcus Weise

Stadt Harzgerode

Herr Tobias Kascha

Stadt Wernigerode

Herr Michael Flore

Freistaat Thüringen

Herr Stephan Klante

Gemeinde Harztor

Herr Christoph Sell

Land Sachsen-Anhalt

Herr Ronald Fiebelkorn

Stadt Oberharz am Brocken

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten keinerlei Vergütungen, Sitzungsgelder oder Aufwandsentschädigungen.

Nachschusspflicht

Gemäß § 27 des Gesellschaftsvertrages sind die Gesellschafter verpflichtet, entsprechend ihrem Beteiligungsverhältnis Nachschüsse bis zu einer Höhe von höchstens 50 % ihrer Stammeinlage zu leisten.

Des Weiteren wurde im Rahmen der Finanzierungsvereinbarung vom 10./15. Juni 2020 festgelegt, dass jeder Gesellschafter verpflichtet ist, eine jährliche Zuführung zur Kapitalrücklage der HSB in Höhe der jeweiligen Stammeinlage am Stammkapital vorzunehmen.

Beteiligungen

Die Gesellschaft ist mit einer Finanzanlage in Höhe von 4.000,00 € an der Harz AG beteiligt.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Am 19. November 1991 wurde der Gesellschaftsvertrag der HSB notariell beurkundet. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Eisenbahnen zur Personen- und Güterbeförderung auf den Strecken der Harzregion bis nach Nordhausen.

Betriebstechnisch besteht das Unternehmen aus dem Eisenbahnverkehr (Personenverkehr und Güterverkehr) sowie der Eisenbahninfrastruktur. Auf der Grundlage des Vertrages zwischen der Deutschen Reichsbahn und der HSB zur Übergabe der Betriebsführung der Schmalspurbahnen im Harz vom 28. Oktober 1992 übernahm die HSB, als nichtbundeseigene Eisenbahn des öffentlichen Verkehrs für den Betrieb des schienengebundenen Personen- und Güterverkehrs, von der Deutschen Reichsbahn die Betriebsführung auf den genannten Strecken.

Die Gesellschaft bedient auf dem einmaligen Streckennetz mit ca. 140 km Streckenlänge sowohl einen attraktiven Schienenpersonennahverkehr (SPNV) als auch touristische Belange. Das Unternehmen hat sich zu einem der wichtigsten Touristikunternehmen des Harzes mit bundesweiter Anerkennung entwickelt. Historische Dampfzüge sind im touristischen Bereich zu einem festen Bestandteil des Angebotes im Harz und insbesondere in den Städten und Gemeinden der Gesellschafter geworden.

Seit dem Jahr 2002 ist in Nordhausen das Netz der HSB mit dem der Nordhäuser Straßenbahn auf dem Bahnhofplatz verbunden. Damit besteht die Möglichkeit, den SPNV in Stadt und Landkreis noch kundenfreundlicher zu gestalten und ein Liniensystem bis nach Ilfeld mit Zwei-System-Stadtbahn-Triebwagen anzubieten.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft führte im Geschäftsjahr 2023 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement. Im Rahmen des vorgenannten Streckennetzes stellt die HSB Verkehrsleistungen im Sinne des ÖPNV zur Verfügung.

Die Inanspruchnahme der Fahrdienstleistungen entwickelte sich wie folgt:

beförderte Personen nach Region	2021 in Tausend	2022 in Tausend	2023 in Tausend
Region Wernigerode	431	569	619
Region Nordhausen	303	339	362
Region Quedlinburg	31	76	89
Sonderreiseverkehr	13	21	28

Die Anzahl der beförderten Personen ist gegenüber dem Vorjahr um ca. 9 % gestiegen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Bilanzsumme	66.227.762,86	70.224.908,97	60.657.796,44
Aktiva			
Anlagevermögen	40.823.464,23	41.666.744,60	41.562.272,21
Umlaufvermögen	25.358.736,67	28.505.831,96	19.084.458,48
Rechnungsabgrenzungsposten	489,33	15.360,66	11.065,75
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	45.072,63	36.971,75	0,00
Passiva			
Eigenkapital	9.947.028,54	10.867.356,74	10.003.825,53
<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	<i>1.533.875,64</i>	<i>1.533.875,64</i>	<i>1.533.875,64</i>
<i>II. Kapitalrücklage</i>	<i>3.322.885,40</i>	<i>4.856.861,40</i>	<i>6.390.737,40</i>
<i>III. Andere Gewinnrücklagen</i>	<i>6.062.139,81</i>	<i>6.062.139,81</i>	<i>6.062.139,81</i>
<i>IV. Verlustvortrag</i>	<i>-254.190,59</i>	<i>-971.872,31</i>	<i>-1.585.520,11</i>
<i>V. Jahresfehlbetrag</i>	<i>-717.681,72</i>	<i>-613.647,80</i>	<i>-2.397.407,21</i>
Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	24.545.354,43	23.680.097,82	23.117.763,59
Rückstellungen	17.504.173,22	19.845.565,99	14.001.817,13
Verbindlichkeiten	14.225.269,49	15.826.602,92	13.315.044,76
Rechnungsabgrenzungsposten	5.937,18	5.285,50	219.345,43

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Umsatzerlöse	16.819.020,42	24.626.610,88	27.707.373,17
Sonstige betriebliche Erträge	14.235.553,19	12.094.028,08	14.100.080,11
	31.054.573,61	36.720.638,96	41.807.453,28
Materialaufwand	14.363.621,19	16.973.595,40	23.394.048,87
Personalaufwand	12.661.540,09	14.860.044,98	15.619.693,62
Abschreibungen	2.307.740,77	2.325.563,68	2.436.599,24
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.189.864,64	2.682.275,03	2.585.532,71
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	44.823,62	33.908,79	79.634,56
Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	32.621,52	296.348,15	57.657,35
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	238.102,71	201.750,55	166.149,80
Ergebnis nach Steuern	-694.093,69	-585.030,04	-2.372.593,75
Sonstige Steuern	23.588,03	28.617,76	24.813,46
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-717.681,72	-613.647,80	-2.397.407,21

Anlagevermögen (€)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen usw.	178.810,52	58.327,52	49.965,52
2. Geleistete Anzahlungen	83.327,00	98.327,00	98.327,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	16.434.343,12	26.592.010,22	26.372.627,22
2. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	9.990.314,00	10.842.534,00	9.736.786,00
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	19,88	19,88	15.379,88
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	168.498,02	1.172.087,02	1.067.209,02
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	447.074,38	777.539,38	1.283.281,38
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.517.077,31	2.121.899,58	2.934.696,19
III. Finanzanlagen	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Anlagevermögen gesamt	40.823.464,23	41.666.744,60	41.562.272,21

Umsatzerlöse (€)	2021	2022	2023
Personenbeförderung	9.427.702,89	11.955.025,34	13.798.379,12
Bestellerentgelt SPNV Freistaat Thüringen	3.829.139,10	4.481.324,79	4.412.301,47
Bestellerentgelt LSA Land Sachsen-Anhalt	2.592.420,83	6.991.741,55	8.196.439,19
Nebengeschäftserträge	969.757,60	1.198.519,20	1.300.253,39
Gesamt	16.819.020,42	24.626.610,88	27.707.373,17

Im Geschäftsjahr 2023 wurden die Untersuchungen an sieben Reisezugwagen des Regelzugverkehrs abgeschlossen. An zwei Beistellwagen für Transportzwecke bei Löscheinsätzen von Wald- und Böschungsbränden wurden die Aufarbeitungen in Eigenregie durch die HSB durchgeführt.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um 9.567 T€ auf 60.658 T€ gesunken.

Die Aktivseite der Bilanz ist weiterhin durch das Anlagevermögen mit 41.562 T€ (68,5 %) geprägt. Den Investitionen (2.332 T€) standen planmäßige Abschreibungen (2.437 T€) gegenüber. Die größten Investitionen sind im Bereich der Dampflokwerkstatt, der Errichtung des digitalen Funknetzes mit Aufnahme des Testbetriebes im Juni 2023 sowie bei den Bahnübergängen erfolgt.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 19.084 T€ setzt sich aus den Vorräten (3.918 T€), Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (4.230 T€), Wertpapieren (5.393 T€) und den flüssigen Mitteln (5.544 T€) zusammen.

Das Eigenkapital beträgt 10.004 T€. Durch die Zuführungen der Gesellschafter hat sich die Kapitalrücklage um 1.534 T€ auf 6.391 T€ erhöht. Die Eigenkapitalquote ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,0 % auf 16,5 % gestiegen. Der Bilanzverlust des Vorjahres in Höhe von 1.586 T€ wurde entsprechend des Gesellschafterbeschlusses auf neue Rechnung vorgetragen. Damit erhöht sich der Bilanzverlust von 1.585 T€ in Höhe des Jahresfehlbetrages 2023 über 2.397 T€ auf 3.983 T€.

Die Reduzierung der Rückstellungen von 19.846 T€ auf 14.002 T€ resultiert vor allem aus der Inanspruchnahme der Rückstellung für Rückzahlungsrisiken von öffentlichen Fördermitteln um 8.750 T€ und der Erhöhung der Rückstellung für die Untersuchung der Lokomotiven und Reisezugwagen um 1.761 T€. Die Verbindlichkeiten in Höhe von 13.315 T€ beinhalten im Wesentlichen die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (5.229 T€), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (2.097 T€) und Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuschüssen sowie zurückzuzahlenden Zuschüssen (5.540 T€).

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 9.193 T€ und aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 2.252 T€ konnte nicht vollständig durch Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit 1.249 T€ gedeckt werden, sodass sich der Bestand an flüssigen Mitteln gegenüber dem Vorjahresstichtag um 10.196 T€ auf 5.544 T€ reduziert hat.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr um 3.081 T€ auf 27.707 T€ gestiegen und umfassen in Höhe von 13.798 T€ den Personenverkehr, Nebengeschäfte in Höhe von 1.300 T€, Bestellerentgelte vom Land Thüringen in Höhe von 4.412 T€ und Bestellerentgelte vom Land Sachsen-Anhalt in Höhe von 8.197 T€. Dabei sind die Umsatzerlöse aufgrund höherer Beförderungszahlen im Regelzugverkehr gegenüber dem Vorjahr um 1.580 T€ (ca. 13 %) gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 14.100 T€ beinhalten im Wesentlichen Länderzuweisungen (9.811 T€), Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen (1.428 T€), Ausgleichszahlungen für den Betrieb und die Erhaltung höhengleicher Kreuzungen (1.184 T€) und Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (1.219 T€).

Die Materialaufwendungen sind insbesondere aufgrund gestiegener Fremdleistungen und höherer Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe gegenüber dem Vorjahr um 6.420 T€ auf 23.394 T€ gestiegen.

Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 760 T€ auf 15.620 T€ gestiegen. Der Anstieg ist im Wesentlichen durch die höhere Mitarbeiterzahl sowie durch die Erhöhung der Vergütung zum 1. März 2023 und die Zahlung einer Erholungsbeihilfe bedingt. Im Geschäftsjahr waren neben dem Geschäftsführer durchschnittlich 269 Mitarbeiter (Vorjahr 262) und 19 Auszubildende beschäftigt.

Insgesamt hat sich der Jahresfehlbetrag gegenüber dem Vorjahr um 1.784 T€ verschlechtert.

Beurteilung der Lage

Das auch in Zukunft zu erwartende anhaltende steigende Preisniveau sowohl für Brennstoffe als auch für Energie, Schienen, Fahrzeuginstandhaltung und Baumaßnahmen hat wesentliche Auswirkungen auf die Finanz- und Ertragslage. Weiterhin bedarf es nach wie vor größter Anstrengungen, das benötigte Personal, insbesondere im technischen Bereich, vorzuhalten.

Für die Untersuchungen von Dampflokomotiven gibt es momentan nur einen Anbieter. Dadurch ist es äußerst schwierig, den Fahrbetrieb planmäßig aufrechtzuerhalten. Auch die im Jahr 2022 technisch in Betrieb genommene Dampflokwerkstatt wird erst mittel- und langfristig zur Stabilisierung des Fahrzeugbestandes beitragen können.

Die Unterstützung durch den Freistaat Thüringen und das Land Sachsen-Anhalt, entsprechend der geschlossenen Verträge, sowie durch die Gesellschafter ist nach wie vor Voraussetzung für den Erhalt des gesamten Streckennetzes als Grundlage für die herausragende wirtschaftliche Betätigung der HSB in der Tourismusbranche des Harzes. Für die tatsächliche Stabilität der Liquidität für die nächsten Jahre wird es lt. Geschäftsführung auf die Verhandlungsgespräche zu deutlichen Anpassungen der Verkehrsverträge mit den Aufgabenträgern der Länder Sachsen-Anhalt und Thüringen sowie den Gesellschaftern ankommen.

Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht. Die Stadt Nordhausen zahlte im Berichtsjahr aus ihrem Haushalt einen Nachschuss in Höhe von 76.693,50 € sowie einen Zuschuss in Höhe von 76.693,50 €.

Impressum



Herausgeber: STADT NORDHAUSEN

Redaktion: Rechtsamt, Städtische Beteiligungen
Markt 1, 99734 Nordhausen
Telefon: 0 36 31/6 96-9304
Fax: 0 36 31/6 96-830
e-Mail: beteiligungen@nordhausen.de
Internet: www.nordhausen.de

Redaktionsschluss: 13.11.2024

Wir danken den Unternehmen für die freundliche Genehmigung zur Benutzung des Bildmaterials.