



Bekanntgabe Stadtrat

Beschlusnummer K 147
Ergebnis Kenntnis genommen

Erstellt durch: 3.1 Finanzen und Steuern	Erstellungsdatum: 02.07.2024		
	Letzte Bearbeitung: 02.07.2024		
	Beschlussdatum: 30.07.2024		
Aktenzeichen: 9111.01; 0242.121			
Beratungsfolge	Termin	Status	öffentlich/nichtöffentl.
Haupt- und Finanzausschuss	17.07.2024	zur Kenntnisnahme	öffentlich
Stadtrat	30.07.2024	zur Kenntnisnahme	öffentlich
Stadtratsreferent/in:			

Beteiligungsbericht 2020

Anlagen:

- Anlage 1: Beteiligung an Stadtbau GmbH Dachau 2020
- Anlage 2: Beteiligung an vhs Volkshochschule Dachau GmbH 2020
- Anlage 3: Beteiligungen der Stadtwerke Dachau 2020

Sachverhalt:

Aufgrund Art. 94 Abs. 3 der Gemeindeordnung für Bayern hat die Stadt jährlich einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen in einer Rechtsform des Privatrechts zu erstellen, wenn ihr mindestens der zwanzigste Teil (mind. 5%) der Anteile eines Unternehmens gehört. Der Bericht soll hierzu Angaben enthalten über

1. die Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens
2. die Beteiligungsverhältnisse
3. die Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft
4. die Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans
5. die Ertragslage
6. die Kreditaufnahmen.

Der Bericht ist dem Stadtrat bzw. dem zuständigen Ausschuss vorzulegen. Aufgrund der verzögerten Erstellung des Jahresabschlusses 2020 der vhs Volkshochschule Dachau GmbH konnte der Bericht über die Beteiligungen der Stadt für 2020 erst jetzt erstellt werden.

Die Stadt hat ortsüblich darauf hinzuweisen, dass jeder in den Bericht Einsicht nehmen kann.

Für die Stadt besteht aufgrund der eingangs genannten gesetzlichen Vorgabe für das Jahr 2020 eine Berichtspflicht für die

1. Stadtbau GmbH Dachau (vgl. Anlage 1)
2. vhs Volkshochschule Dachau GmbH (vgl. Anlage 2)

Darüber hinaus besteht in Bezug auf die Beteiligung des Eigenbetriebs Stadtwerke Dachau für das Jahr 2020 eine Berichtspflicht für die untenstehenden Beteiligungen (vgl. Anlage 3).

1. DCC Dachau CityCom GmbH (DCC)
2. Energieallianz Bayern GmbH Co. KG
3. Energieallianz Projekt GmbH & Co. KG
4. Innkraft Bayern GmbH & Co. KG
5. KOS GmbH
6. Windpark Adorf GmbH & Co. KG
7. Windpark Neutz GmbH & Co. KG
8. Windpark Oerlenbach GmbH & Co. KG

Der Haupt- und Finanzausschuss hat den Sachverhalt in seiner Sitzung am 17.07.2024 zur Kenntnis genommen.

Haushaltsmäßige Auswirkungen:

keine

Beschlussvorschlag:

Der Sachverhalt wird zur Kenntnis genommen.

Beratung Stadtrat:

Der Vorsitzende ruft den Tagesordnungspunkt auf.
Es ergeben sich keine Wortmeldungen.

Beschluss Stadtrat:

Der Sachverhalt wird zur Kenntnis genommen.

Protokoll

3.0

3.1 Frau Dr. Schiebelsberger m. d. Bitte um Vorbereitung der ortsüblichen Bekanntgabe, dass der Bericht zur Einsichtnahme ausliegt

Beteiligungsbericht 2020

Stadtbau GmbH Dachau

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß § 2 des Gesellschaftervertrages vom 08.12.1989 ist der Gegenstand der Gesellschaft wie folgt festgelegt:

- (1) Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung (gemeinnütziger Zweck).
- (2) Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungserfordernissen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke und Erbbaurechte erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche, kommunale und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen.
- (3) Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck (mittelbar oder unmittelbar) dienlich sind.
- (4) Die Gesellschaft führt ihre Geschäfte nach Grundsätzen der Wohnungsgemeinnützigkeit im Sinne dieses Gesellschaftervertrages.
- (5) Die Preisbildung für die Überlassung von Mietwohnungen und die Veräußerung von Wohnungsbauten soll angemessen sein, d. h. eine Kostendeckung einschließlich angemessener Verzinsung des Eigenkapitals, sowie die Bildung ausreichender Rücklagen unter Berücksichtigung einer Gesamrentabilität des Unternehmens ermöglichen.
- (6) Die Gesellschaft ist am 31.12.1989 als gemeinnütziges Wohnungsunternehmen anerkannt. Sie darf im Veranlagungsjahr 1990 ausschließlich Geschäfte betreiben, die nach den am 31.12.1989 geltenden Vorschriften des Wohnungsgemeinnützigkeitsrechts zulässig sind.

Die Stadt Dachau hat eine Wohnraumfürsorgepflicht für einkommensschwächere Bürger. Die Erfüllung dieser Pflicht hat sie der Stadtbau GmbH Dachau übertragen.

2. Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital der Stadtbau setzt sich wie folgt zusammen:

Stadt Dachau	3.237.806,97 €	99,98 v. H.
Bürgerspitalstiftung	511,29 €	0,02 v. H.
Gesamt	3.238.318,26 €	100,00 v. H.

Die Bürgerspitalstiftung wird durch die Stadt Dachau vertreten.

3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft

3.1 Geschäftsführer

Dipl.-Kfm. Hendrik Röttgermann.

3.2 Aufsichtsrat

Florian Hartmann, Dipl.–Ing. (FH), Oberbürgermeister, Vorsitzender

Claus Weber, selbst. Kaufmann, Stadtrat, stellvertretender Vorsitzender, bis 06.05.2020

Christine Unzeitig, Kauffrau, Stadträtin, bis 06.05.2020

Franz-Xaver Viereggen, Rentner, Stadtrat, bis 06.05.2020

Prof. Dr. Dr. h.c. Günter Heinritz, Universitätsprofessor em., Stadtrat, bis 06.05.2020

Bernhard Sturm, Fotograf, Stadtrat, bis 06.05.2020

Helmut Esch, Kriminalbeamter, Stadtrat, bis 06.05.2020

Silvia Kalina, Verwaltungsangestellte i.R., Stadträtin, bis 06.05.2020

Michael Eisenmann, Wirtschaftsingenieur, Stadtrat, stellvertretender Vorsitzender, ab 07.05.2020

Volker C. Koch, Studiendirektor, Stadtrat, ab 07.05.2020

Dennis Behrendt, Rettungsdienst, Stadtrat, ab 07.05.2020

Christian Hartmann, Bäckermeister, Stadtrat, ab 07.05.2020

Thomas Kreß, Entwicklungsingenieur, Stadtrat, ab 07.05.2020

Sarah Jacob, Dipl.-Finanzwirtin, Stadträtin, ab 07.05.2020

Ingrid Sedlbauer, Koordinatorin, Stadträtin, ab 07.05.2020

Günter Dietz, Bauleiter, Stadtrat

Christa Keimerl, selbst. Kauffrau, Stadträtin

August Haas, Landwirt, Stadtrat

Horst Ullmann, Geschäftsmann, Stadtrat

3.3 Gesellschafterversammlung

Stadt Dachau

Bürgerspitalstiftung Dachau

jeweils vertreten durch einen Beauftragten

4. Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans

Der Geschäftsführer der Stadtbau GmbH Dachau, Herr Hendrik Röttgermann hat im Berichtsjahr 2019 Gesamtbezüge (brutto) gemäß § 285 Nr. 9a HGB in Höhe von 145.298,88 Euro erhalten.

Der Geschäftsführer ist nicht gesetzlich sozialversichert. Es bestehen keine Ansprüche gegenüber der gesetzlichen Renten-, Kranken-, und Arbeitslosenversicherung. Er ist auch nicht bei der Zusatzversorgungskasse der bayerischen Gemeinden versichert.

Seine gesamten Altersversorgungsaufwendungen, seine Kranken- und Pflegeversicherung trägt er selbst. Sie sind von ihm aus den oben genannten Gesamtbezügen zu bestreiten.

5. Wirtschaftliche Lage

5.1 Vermögenslage

Das Eigenkapital zum 31.12.2020 beträgt 36,1% (Vj.: 37%) der Bilanzsumme. Die Gesellschaft verfügt weiterhin über eine angemessene Eigenkapitalausstattung. Der Anteil der Selbstfinanzierung an den gesamten Eigenmitteln beträgt 84%.

Zum 31.12.2020 sind die langfristigen Investitionen (einschl. Bauvorleistungen) mit Eigenmitteln und langfristigem Fremdkapital finanziert. Darüber hinaus verbleibt eine Kapitalreserve von 3.253,4 T€. Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet.

5.2 Finanzlage

Positiv auf den Finanzmittelbestand haben sich höhere Mieteinnahmen, Neuvaluierungen und gesunkene Investitionen ausgewirkt.

Im Berichtsjahr übersteigt der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit; der Finanzmittelbestand erhöhte sich.

Die Gesellschaft verfügt über ausreichende Kapitalreserven, um die künftigen Investitionen durchzuführen.

Zahlungsverpflichtungen konnte die Gesellschaft zu jeder Zeit erfüllen.

Es stehen kurzfristig beleihbare Grundpfandrechte von rund 7,1 Mio. Euro bereit.

Auch für die kommenden Geschäftsjahre ist mit keinen Liquiditätsengpässen zu rechnen.

Die Finanzverhältnisse sind geordnet.

5.3 Ertragslage

Das Jahresergebnis 2020 wies einen Überschuss von 846,5 T Euro (Vorjahr: 1,008 T Euro) aus.

Das Jahresergebnis wird maßgeblich durch die Instandhaltungsausgaben bestimmt. Insgesamt ist die Ertragslage vor diesem Hintergrund zufrieden stellend.

5.4 Künftige Entwicklung

Risiken mit wesentlich Auswirkungen auf die künftige Vermögens-, Finanz- und Ertragslage oder solche, die die Entwicklung der Gesellschaft beeinträchtigen bzw. den Bestand der Gesellschaft gefährden, sind nicht erkennbar.

6. Kreditaufnahmen

Im Berichtsjahr 2020 wurden für den Bau von Mietwohnungen öffentliche Darlehen von 1.310.170,00 Euro aufgenommen.

Dachau, den 21.09.2022


Dr. Diane Schiebelberger
Abt. 3.1 Finanzen und Steuern

1. Bilanz zum 31.12.2020

Aktivseite	Geschäftsjahr €	Vorjahr €	Unterschied €
Anlagevermögen			
Immaterielle Vermögensgegenstände	11.167,00	30.634,00	-19.467,00
Sachanlagen			
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	37.201.667,15	38.256.552,15	-1.054.885,00
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	1.376.521,75	1.559.168,75	-182.647,00
Technische Anlagen und Maschinen	91.563,00	103.773,00	-12.210,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	152.962,00	100.583,00	52.379,00
Anlagen im Bau	3.424.314,49	1.645.706,28	1.778.608,21
Bauvorbereitungskosten	772.541,06	258.548,64	513.992,42
Sachanlagen Summe	43.019.569,45	41.924.331,82	1.095.237,63
Anlagevermögen insgesamt	43.030.736,45	41.954.965,82	1.075.770,63
Umlaufvermögen			
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte			
Bauvorbereitungskosten	553.371,94	222.943,31	330.428,63
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit unfertigen Bauten	1.695.423,80	835.566,06	859.857,74
Unfertige Leistungen	2.887.400,00	2.838.100,00	49.300,00
Andere Vorräte	14.902,47	14.137,95	764,52
Summe zum Verkauf bestimmte Grundstücke und Vorräte	5.151.098,21	3.910.747,32	1.240.350,89
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Forderungen aus Vermietung	56.711,16	39.884,53	16.826,63
Forderungen aus Betreuungstätigkeit	8.342,26	15.864,14	-7.521,88
Sonstige Vermögensgegenstände	57.917,79	41.285,75	16.632,04
Flüssige Mittel und Bausparguthaben			
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	5.740.127,82	4.469.140,95	1.270.986,87
Umlaufvermögen insgesamt	11.014.197,24	8.476.922,69	2.537.274,55
Rechnungsabgrenzungsposten			
Geldbeschaffungskosten	173.573,81	176.365,28	-2.791,47
Andere Rechnungsabgrenzungsposten	1.775.407,02	1.797.023,66	-21.616,64
Rechnungsabgrenzungsposten insgesamt	1.948.980,83	1.973.388,94	-24.408,11
Bilanzsumme	55.993.914,52	52.405.277,45	3.588.637,07

Passivseite	Geschäftsjahr	Vorjahr	Unterschied
	€	€	€
Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	3.238.318,26	3.238.318,26	0,00
Gewinnrücklagen			
Satzungsmäßige Rücklagen	1.411.824,75	1.327.178,15	84.646,60
Bauerneuerungsrücklage	6.785.775,35	6.085.527,48	700.247,87
Andere Gewinnrücklagen	8.729.469,15	8.671.415,16	58.053,99
Bilanzgewinn	61.571,55	58.053,99	3.517,56
Eigenkapital insgesamt	20.226.959,06	19.380.493,04	846.466,02
Rückstellungen			
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.687,00	11.603,36	83,64
Sonstige Rückstellungen	216.075,34	232.419,12	-16.343,78
Rückstellungen insgesamt	227.762,34	244.022,48	-16.260,14
Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	24.284.044,98	23.335.891,43	948.153,55
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	3.867.446,50	3.963.617,37	-96.170,87
Erhaltene Anzahlungen	4.943.374,02	3.103.914,09	1.839.459,93
Verbindlichkeiten aus Vermietung	1.452.000,34	1.434.167,11	17.833,23
Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	24.516,05	10.857,72	13.658,33
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	920.135,07	887.178,05	32.957,02
Sonstige Verbindlichkeiten	143,98	380,17	-236,19
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:			
Verbindlichkeiten insgesamt	35.491.660,94	32.736.005,94	2.755.655,00
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	47.532,18	44.755,99	2.776,19
Bilanzsumme	55.993.914,52	52.405.277,45	3.588.637,07

**2. Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. – 31.12.2020**

	Geschäftsjahr €	Vorjahr €	Unterschied €
Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	9.897.451,35	9.548.646,83	348.804,52
b) aus Betreuungstätigkeit	51.463,21	64.781,81	-13.318,60
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	174.793,77	202.552,30	-27.758,53
Umsatzerlöse insgesamt	10.123.708,33	9.815.980,94	307.727,39
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	1.235.511,63	978.226,36	257.285,27
Andere aktivierte Eigenleistungen	177.609,50	225.126,25	-47.516,75
Sonstige betriebliche Erträge	30.727,48	58.734,35	-28.006,87
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-5.656.152,51	-5.587.778,85	-68.373,66
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	-1.148.371,90	-738.703,42	-409.668,48
c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	-67,83	-3.374,57	3.306,74
Rohergebnis	4.762.964,70	4.748.211,06	14.753,64
Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.246.894,90	-1.169.851,53	-77.043,37
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-309.439,59	-286.098,28	-23.341,31
davon für Altersversorgung	-109.712,50	-103.210,56	-6.501,94
Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.497.483,81	-1.440.021,04	-57.462,77
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-340.124,42	-325.543,48	-14.580,94
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	690,29	170,05	520,24
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-518.956,60	-514.379,93	-4.576,67
Ergebnis nach Steuern	850.755,67	1.012.486,85	-161.731,18
Sonstige Steuern	-4.289,65	-4.348,65	59,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	846.466,02	1.008.138,20	-161.672,18
Einstellungen in / Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
gesellschaftsvertragliche/ satzungsmäßige Rücklagen	-84.646,60	-100.813,82	16.167,22
Bauerneuerungsrücklage	-700.247,87	-849.270,39	149.022,52
Bilanzgewinn	61.571,55	58.053,99	3.517,56

Beteiligungsbericht 2020

Volkshochschule Dachau GmbH

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 31.01.2021

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.02.2020 – 31.01.2021

Mit Beschluss des Stadtrates vom 06.07.2004 wurde das Geschäftsjahr der Volkshochschule Dachau GmbH für die Zeit jeweils vom 01.02. bis zum 31.01. des darauf folgenden Kalenderjahres bestimmt.

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß § 2 des Gesellschaftervertrages vom 21.11.2002 ist der Gegenstand der Gesellschaft wie folgt festgelegt:

- (1) Gegenstand des Unternehmens ist die rechtliche Trägerschaft einer Volkshochschule. Sie erfüllt damit die der Stadt Dachau nach Art. 57 Abs. 1 GO übertragenen öffentlichen Aufgaben. Sie ist konfessionell und parteipolitisch unabhängig und allen Bevölkerungsschichten ohne Unterschied der Rasse, Nationalität, Religion, des Geschlechts oder Berufs zugänglich.
- (2) Sie hat die Aufgabe, Erwachsenen und Heranwachsenden diejenigen Kenntnisse und Fähigkeiten zu vermitteln, die erforderlich sind, sich unter den gegenwärtigen und für die Zukunft zu erwartenden Lebensbedingungen in allen Bereichen einer freiheitlich-rechtsstaatlich geordneten Gesellschaft zurechtfinden zu können. Dazu bietet die Gesellschaft Hilfen für das Lernen, für Orientierung und Urteilsbildung und für die Eigentätigkeit.
- (3) Der Gesellschaftszweck wird insbesondere erfüllt durch:
 - (3.1) Planung, Organisation und Durchführung von Lernangeboten in Form von Einzelveranstaltungen, Vortragsreihen, Kursen, Lehrgängen, Tages-, Wochenend-, Wochen- und Kompaktseminaren in den Bereichen
 - a) Allgemeine politische Bildung
 - b) Sprachen
 - c) Beruf
 - d) Gestaltung
 - e) Gesundheit
 Inkl. Veranstaltungen im Auftrag Dritter (z.B. Arbeitsamt, Betriebe, Stadtverwaltung),
 - (3.2) Planung, Organisation von Führungen, Ausstellungsbesuchen, Besichtigungen, Studienreisen,
 - (3.3) Durchführung von Ausstellungen,
 - (3.4) Durchführung von Prüfungen,
 - (3.5) Durchführung von Sonderveranstaltungen (z.B. zeitlich befristete, thematisch übergreifende Veranstaltungen und Aktionen, Langzeitprojekte),

- (3.6) Weiterbildungsberatung,
- (3.7) Einrichtung und Förderung von Selbstlerngruppen,
- (3.8) Überlassung von Räumen, Geräten sowie Medien,
- (3.9) Durchführung von Lehrgängen zur Vorbereitung auf Schulabschlüsse,
- (3.10) Akquisition und Durchführung von Auftragsmaßnahmen öffentlicher und privater Auftraggeber.

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke i.S. des Abschnitts „steuerbegünstigte Zwecke“ (§§ 51 ff) der Abgabenordnung in der jeweils gültigen Fassung. Die Gesellschaft ist selbstlos tätig, sie verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Die Gesellschaft erstrebt keinen Gewinn. Mittel der Gesellschaft dürfen nur für den Gesellschaftszweck verwendet werden. Etwasige Überschüsse sind einer Rücklage zuzuführen, soweit dies im Rahmen des § 58 Abgabenordnung zulässig ist (§ 3 Gesellschaftersatzung).

Das Finanzamt Freising hat die Gemeinnützigkeit mittels Freistellungsbescheid vom 15.04.2014, 21.12.2017 bzw. aktuell vom 15.12.2020 festgestellt.

2. Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Dachau ist alleinige Gesellschafterin der Volkshochschule Dachau GmbH.

Die Gesellschaft wurde mit Urkunde vom 21.11.2002 errichtet. Seitens der Stadt wurden 25.000 Euro als Stammkapital eingebracht.

Im Rahmen der Verschmelzung der Volkshochschule Dachau e.V. auf die Volkshochschule Dachau GmbH wurde der Stammkapitalanteil der Stadt Dachau um 500 € auf 25.500 € erhöht.

In den Jahren 2005 und 2007 wurde das Eigenkapital durch Zuführungen der Stadt an die Kapitalrücklage mit 73.000 € bzw. 150.000 € aufgestockt.

3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft

3.1 Geschäftsführung

Geschäftsführer: Matthias Buschhaus, Dipl. theol. univ.
(ab 01.01.2016 bis 30.11.2022)

Hinweise:

- ➔ Matthias Buschhaus war bis zu seinem Renteneintritt am 01.06.2023 als Stellv. GF / HPM bei der vhs Dachau GmbH weiter beschäftigt.
- ➔ Aufgrund des Wechsels der Geschäftsführung zum 01.12.2022 und der Erstellung des Beteiligungsberichts für 2020 im Jahr 2023 wird dieser Beteiligungsbericht von der derzeitigen Geschäftsführung unterzeichnet.

3.2 Aufsichtsrat

Im März 2020 fanden Kommunalwahlen statt.

Der Stadtrat hat in seiner konstituierenden Sitzung am 05.05.2020 über die Besetzung des Aufsichtsrates der vhs Dachau GmbH wie folgt entschieden:

Funktion	Name	Berufsbezeichnung
<u>Geschäftsführer/in</u>	Matthias Buschhaus, Dipl. theol. univ.	Pädagoge / Theologe
<u>Mitglieder des Aufsichtsrates</u>		
Vorsitzender	Oberbürgermeister Florian Hartmann	Diplom Ingenieur (FH)
11 Mitglieder		
StR	Anke Drexler	M.A., Bildungsreferentin
StR	Andreas Gahr	Dipl.-Kfm., Projektmanager
StR	Robert Gasteiger	Bankkaufmann, Landwirt
StR	Sabine Geißler	Gymnasiallehrerin
StR	Katja Graßl	Studienrätin
StR	Christa Keimerl	Unternehmerin
StR	Luise Krispenz	M.A., Projektleiterin
StR	Jürgen Seidl	selbständiger Rechtsanwalt
StR	Richard Seidl	Lehrer
StR	Tobias Stephan	Dipl.-Pol. (Univ.), Pressesprecher
StR	Elisabeth Zimmermann	Lehrerin i. R.

3.3 Gesellschafterversammlung

Die Stadt Dachau wird in der Gesellschafterversammlung durch den Oberbürgermeister vertreten.

4. Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans

Die Geschäftsführerin / der Geschäftsführer bezieht ein Gehalt nach Entgeltgruppe 14 TVöD. Weitere Einkünfte bezieht sie / er nicht.

5. Wirtschaftliche Lage

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.01.2021 sind im Anhang beigefügt.

Die nachstehende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage wurde dem Bericht über die Jahresabschlussprüfung der Volkshochschule Dachau entnommen und lautet wie folgt:

„Der **Bilanzaufbau** ist auf der Aktivseite durch ein geringes Anlagevermögen von rd.1 % der Bilanzsumme gekennzeichnet. Aufgrund des Pachtverhältnisses verfügt die Gesellschaft im Wesentlichen über flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen. Der Kapitalaufbau weist zum 31.01.2021 einen Eigenkapitalanteil von 5 % der Bilanzsumme aus. Angesichts der Bezuschussung der betrauten Aufgaben durch die Stadt ist die Eigenkapitalausstattung ausreichend.

Die **Finanzlage** war im Berichtsjahr aufgrund des ausreichenden Finanzmittelfonds nicht zu beanstanden. Aus der laufenden Geschäftstätigkeit konnten Mittel in Höhe von 301 T€ zur Deckung der Investitionstätigkeit generiert werden, so dass nach Abzug der Investitionstätigkeit sich der Finanzmittelfonds um 297 T€ erhöhte. Der zum Bilanzstichtag vergleichsweise hohe Bestand an flüssigen Mitteln ist auch vor dem Hintergrund der gebildeten Rückstellung für die Rückzahlung von Fördermitteln/Zuschüssen in Höhe von 1,043 Mio € zu sehen.

Die **Ertragslage** ist durch die fehlende Gewinnmaximierungsabsicht sowie den satzungsmäßigen Auftrag der Stadt geprägt. Im Geschäftsjahr vom 01.02.2020 bis zum 31.01.2021 konnte wieder ein ausgeglichenes Unternehmensergebnis erzielt werden.“

Die **Geschäftsführung** ist ordnungsgemäß.

(vgl. BKWP Wiedemann & Partner mbB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31. Januar 2021 der Volkshochschule Dachau GmbH, „Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages“, S. 9)

6. Kreditaufnahmen

Im Berichtsjahr 2020 bis zum 31.01.2021 wurden keine Kredite aufgenommen.

Dachau, den 28.03.2024


Dr. Diane Schiebersberger
Abt. 3.1 Finanzen und Steuern

Bilanz in EUR per 31.01.2022

Zeitraum-Vergleich

Aktiva

	per 31.01.2022	Gesamtjahr 2020/21	Abw.
A. Anlagevermögen	3.182,82	3.928,42	-18,98 %
II. Sachanlagen	3.132,82	3.878,42	-19,22 %
3. Andere Anlagen, Betriebs-/ Geschäftsausstattung	3.132,82	3.878,42	-19,22 %
0400 Betriebsausstattung	2.855,82	3.452,42	-17,28 %
0410 AusstattungActivBoard Touch 88	277,00	426,00	-34,98 %
III. Finanzanlagen	50,00	50,00	0,00 %
3. Beteiligungen	50,00	50,00	0,00 %
0510 Beteiligungen/Anleihen	50,00	50,00	0,00 %
B. Umlaufvermögen	1.557.223,01	1.548.115,00	0,59 %
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	123.840,63	145.358,74	-14,80 %
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	105.357,42	61.869,37	70,29 %
Restlaufzeit bis 1 Jahr	105.357,42	61.869,37	70,29 %
1400 Forder. a. Lieferungen und Leistungen	105.357,42	61.869,37	70,29 %
4. Sonstige Vermögensgegenstände	18.483,21	83.489,37	-77,86 %
Restlaufzeit bis 1 Jahr	18.483,21	83.489,37	-77,86 %
1500 sonstige Forderungen	1.147,72	66.153,88	-98,27 %
1501 geleistete Mietkaution	17.335,49	17.335,49	0,00 %
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut. bei Ki	1.433.382,38	1.402.756,26	2,18 %
1000 Kasse	2.174,50	857,68	153,53 %
1200 Sparkasse DAK 9081111	48.782,16	52.109,87	-6,39 %
1210 Sparkasse Cashkonto 280705849	792.974,37	896.184,12	-11,52 %
1215 Sparkasse Giro Flat 280907551	245.311,61	138.431,88	77,21 %
1220 Sparkasse Dachau 280447335	222.999,20	222.999,20	0,00 %
1230 Volksbank 1606000	95.610,04	66.643,81	43,46 %
1240 Cash Sparkasse 292383	25.530,50	25.529,70	0,00 %
C.	92.513,69	7.627,99	1.112,82 %
Rechnungsabgrenzungsposten			
0000 Bilanzverlust	90.533,94	0,00	
0980 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.979,75	7.627,99	-74,05 %
Summe:	1.652.919,52	1.559.671,41	5,98 %

14/52

Passiva**per 31.01.2022 Gesamtjahr 2020/21 Abw.**

		238.404,44	233.810,69	1,96 %
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		25.500,00	25.500,00	0,00 %
0800	Stammkapital	25.500,00	25.500,00	0,00 %
III. Gewinnrücklagen		387.593,75	383.000,00	1,20 %
1. Gesetzliche Rücklage		223.000,00	223.000,00	0,00 %
0846	Kapitalrücklagen	223.000,00	223.000,00	0,00 %
4. Andere Gewinnrücklagen		164.593,75	160.000,00	2,87 %
0943	Sonderposten RL-anteil Iv. zuschuß AV	164.593,75	160.000,00	2,87 %
IV. Gewinnvortrag / Verlustvortrag		-174.689,31	-174.689,31	0,00 %
0869	Vorträge auf neue Rechnung	-174.689,31	-174.689,31	0,00 %
B. Rückstellungen		1.193.702,24	1.245.990,81	-4,20 %
2. Steuerrückstellungen		341.043,95	339.032,97	0,59 %
0957	Personalrückstellungen/ Mehrarbeit/Urlaub	269.574,96	267.563,98	0,75 %
0963	RST Zuschuss Land Bayern 2019	71.468,99	71.468,99	0,00 %
3. Sonstige Rückstellungen		852.658,29	906.957,84	-5,99 %
0955	RST RZ Stand Dachau 2020	68.443,22	68.443,22	0,00 %
0959	RST Mieten/NK div. Geschäftsräume	20.873,44	19.873,44	5,03 %
0962	RST Zuschuss Land Bayern aus 2018	49.859,32	49.859,32	0,00 %
0964	RST Zuschuss Land Bayern 2020	89.168,54	89.168,54	0,00 %
0965	RST Sodehg 1. Tranche	77.557,15	77.557,15	0,00 %
0966	RST Sodehg 2. Tranche	65.993,64	65.993,64	0,00 %
0967	RST Pandemiezulage Integrationsk. in 2021	41.500,00	16.500,00	151,52 %
0968	RST Dezemberhilfe	40.886,09	0,00	
0969	RST Pandemiezulage Integrationskurse	50.500,00	15.000,00	236,67 %
0970	RST RZ Stadt Dachau 2021	131.533,55	121.691,47	8,09 %
0971	RST RZ Stadt Dachau 2017	0,00	84.676,33	-100,00 %
0972	RST RZ Stadt Dachau 2018	0,00	63.644,44	-100,00 %
0973	RST RZ Stadt Dachau 2019	159.352,24	159.352,24	0,00 %
0977	Rückst. Abschluß- bzw. Prüfungskosten	18.210,02	28.354,98	-35,78 %
0978	RSt Rechtsberatung	38.781,08	40.000,00	-3,05 %
0979	so. RST(CMX/AZAV/VG Wort)	0,00	6.843,07	-100,00 %
C. Verbindlichkeiten		216.422,84	78.206,91	176,73 %
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen		204.831,22	66.982,20	205,80 %
Restlaufzeit bis 1 Jahr		204.831,22	66.982,20	205,80 %

		per 31.01.2022 Gesamtjahr 2020/21		Abw.
1600	Verbindlich. a. Lieferung. u. Leistung.	204.831,22	66.982,20	205,80 %
8.	Sonstige Verbindlichkeiten	11.591,62	11.224,71	3,27 %
Davon aus Steuern		5.492,63	5.941,40	-7,55 %
1741	Verbindlichkeiten Lohn-Kirchensteuer	5.492,63	5.941,40	-7,55 %
Davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		943,32	938,48	0,52 %
Restlaufzeit bis 1 Jahr		943,32	938,48	0,52 %
1742	Verbindlich. Rahmen d soz. Sicherheit	943,32	938,48	0,52 %
Restlaufzeit bis 1 Jahr		5.155,67	4.344,83	18,66 %
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	5.094,38	1.613,07	215,82 %
1740	Verbindlichkeiten Lohn/Gehalt	61,29	2.731,76	-97,76 %
D.		4.390,00	1.663,00	163,98 %
Rechnungsabgrenzungsposten				
0990	Passive Rechnungsabgrenzung	4.390,00	1.663,00	163,98 %
Summe:		1.652.919,52	1.559.671,41	5,98 %

GuV in EUR Gesamtjahr 2021/22

Gesamtjahr 2021/22

1. Umsatzerlöse		528.006,69
8001	GB 1: Kerngeschäft incl. Prüfungen	249.264,34
8002	GB 2: Öffentliche Auftragsmaßn. u. Prüfu	124.795,00
8012	BAMF-Erstattungen	153.947,35
2. Zuschüsse u. Zuwendungen d. öffentlichen Hand		873.627,77
7012	Zuschüsse Staat über Verband (BVV)	122.985,27
7013	Personalfinanzierungsprogramm	38.923,08
7030	Zuschüsse von Kreisen	3.036,42
7041	Zuschüsse Stadt Dachau: Päd. Zuschuss	191.880,00
7044	Zuschüsse Stadt Dachau: Infrastruktur	333.439,40
7047	Zuschüsse BA Stadt DAH: Gesch.s Miete/NK	183.363,60
3. So. betriebl. Erträge		7.494,79
3730	Erhaltene Skonti	76,09
8800	so. Erträge	399,00
8804	Geldspenden	3.310,00
8806	BAMF Fahrtkostenerstattung	3.709,70
4. Veranstaltungsaufwand		-350.327,09
4.1 Honorare u. Fahrtkosten		-335.165,54
3101	Honorare GB 1	-160.711,54
3102	Honorare GB 2	-174.454,00
4.2 Sachkosten Veranstaltungen		-15.161,55
3202	GB 1 Lehr- und Lernmedien	-860,00
3203	GB 1 Prüfungsaufwand	-4.020,00
3207	Projektkosten Biopoly	-6.614,90
3213	GB 2 Prüfungsaufwand	-3.666,65
5. Personalaufwand		-472.725,17
5.1. Personalaufand		-369.901,69
4010	Gehälter GB 1	-301.054,98
4020	Gehälter GB 2	-67.752,91
4070	so. Personalausgaben	-1.093,80
5.2. Soziale Abgaben, Aufwendungen AV,so. Kosten		-102.823,48
4110	SV Abgaben GB 1	-60.686,65
4120	SV Abgaben GB 2	-14.001,73
4130	Pausch.Steuer GB 1	-917,15
4140	Pausch. Lohnsteuer GB 2	-154,35
4150	ZVK GB 1	-22.493,25
4160	ZVK GB 2	-4.969,02
4180	Künstlersozialkasse	398,67

Gesamtjahr 2021/22

6. Abschreibungen		-1.361,60
4830	Abschreibung Sachanl. o. AfA Kfz u. Geb	-745,60
4855	Sofortabschreibung GWG	-616,00
7. so. betriebliche Aufwendungen		-584.715,39
7.1. Raumkosten (direkt u. allgemein)		-357.129,04
4201	Geschäftsräume Miete	-8.300,00
4202	Geschäftsräume Miet-NK	-4.778,75
4203	Geschäftsräume Betriebskosten	-2.453,79
4204	Geschäftsräume Instandhaltung, Rep.Wartu	-1.899,32
4211	HEB Miete/VHS Zentralgebäude	-214.967,76
4212	HEB Nebenkosten/VHS Zentralgebäude	-12.895,05
4213	HEB Betriebskosten (Strom/Reinigung)/VHS	-30.706,68
4220	Pacht/Miete Biopoly	-1.680,00
4221	Brunngartenstr. Miete	-50.112,80
4222	Brunngartenstr. NK	-10.303,08
4223	Brunngartenstr. BK (Strom,Reinigung)	-4.631,81
4240	so. Kursräume GB 1: Miete u. so.Kosten	-14.400,00
7.2 betriebliche Steuern, Beiträge und Gebühren		-2.062,73
4380	Beiträge	-1.496,75
4390	Sonstige Abgaben	-565,98
7.3. Werbekosten direkt u. allgemein, Werbemittel		-12.387,16
4600	Werbekosten/Veranstaltungen	-5.799,06
4612	Flyergestaltung/Grafik	-1.681,32
4630	Geschenke abzugsfähig o § 37b EStG	-272,95
4635	Geschenke nicht abzugsf o §37b EStG	-45,00
4640	Repräsentationskosten	-2.091,10
4650	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	-154,00
4653	Aufmerksamkeiten	-2.277,73
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	-66,00
7.4. Sachkosten Verwaltungs- u. Geschäftsbedarf		-208.799,46
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	-115,30
4665	Bamf-Fahrtkosten	-3.118,50
4701	Mietleasing Geräte, Software	-5.890,80
4730	Aufsichtsratskosten	-2.850,00
4805	Reparatur Instandhaltung BGA	-2.528,44
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-71,70
4910	Porto	-1.790,80
4920	Telefon	-3.540,02
4925	Telefax und Internet	-1.327,79
4930	Bürobedarf	-3.483,08
4931	EDV-Kosten	-12.331,02
4932	Honorar EDV-Kosten/Leupold	-7.925,40
4933	QM-Kosten/Zertifizierung	-1.923,80
4940	Fachliteratur u. Periodika	-1.001,77
4945	Fortbildungskosten	-50,00
4955	Buchführungskosten	-6.768,15
4956	AKDB-Lohnkosten	-2.993,44
4965	Instandhaltung, Rep.Geräte, Büro, Verwal	-1.151,93
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	-1.465,57
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	-3.221,50

Gesamtjahr 2021/22

4981	Umzug/Aufwand neue Geschäftsräume	-13.716,90
4990	Zuführung RST RZ Stadt Dachau 2018	-131.533,55

7.5.Versicherungen u. vers.ähnliche Beiträge**-4.337,00**

4360	Versicherungen	-4.337,00
------	----------------	-----------

Gewinn/Verlust:**0,00**

Beteiligungsbericht 2019/2020

DCC Dachau CityCom GmbH (DCC)

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 30.09.2020

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.10.2019 – 30.09.2020

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Telekommunikationsnetzes einschließlich Errichtung, Unterhalt und Betrieb aller hierzu erforderlichen Anlagen.

2. Beteiligungsverhältnisse

Anteil	Stammeinlage	Rücklagen	Summe
50,00%	50.000,00 €	300.000,00 €	350.000,00 €

3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft

3.1 Geschäftsführer

Die Gesellschaft wird durch die Geschäftsführer Herrn Dipl. Kfm. Robert Haimerl und Herrn Dipl. Ing. Gert Vorwalder vertreten.

3.2 Aufsichtsrat

entfällt

3.3 Gesellschafterversammlung

Die Stadtwerke Dachau wurden in der Gesellschafterversammlung durch den Werkleiter, Dipl.-Kfm. Herrn Robert Haimerl vertreten.

4. Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans

Die Bezüge der Geschäftsführung betragen im Geschäftsjahr 36.000 €.

5. Wirtschaftliche Lage

5.1 Vermögenslage

	2019/20	2018/19	2017/18
Eigenkapitalquote	23%	27%	24%
Die Eigenkapitalquote beschreibt das Verhältnis Eigenkapital : Gesamtkapital . Je höher die Eigenkapitalquote desto höher sind die finanzielle Sicherheit und die Unabhängigkeit des Unternehmens.			
Verschuldungsgrad	333%	274%	301%
Der Verschuldungsgrad beschreibt das Verhältnis Fremdkapital : Eigenkapital . Je niedriger der Verschuldungsgrad, desto geringer ist die Abhängigkeit des Unternehmens von fremden Geldgebern.			

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt im Wesentlichen durch Eigenkapital sowie Verbindlichkeiten ggü Kreditinstituten bzw. Gesellschaftern.

5.2 Finanzlage

Der Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit reicht noch nicht aus, um die Neuinvestitionen und die Darlehenstilgung zu finanzieren. Die Deckungslücke wird durch entsprechende Kreditlinien kompensiert.

5.3 Ertragslage

	2019/20	2018/19	2017/18
Eigenkapitalrentabilität	-9%	35%	36%
Die Eigenkapitalrentabilität beschreibt das Verhältnis Jahresergebnis : Eigenkapital . Die Eigenkapitalrentabilität dient der Beurteilung der erwirtschafteten Eigenkapitalverzinsung.			

Die Dachau CityCom GmbH hat die Zahl der erreichbaren Haushalte von 6.540 auf 7.214 Haushalte gesteigert. Dies entspricht 27 % der Wohneinheiten in Dachau. Der Netzausbau wurde 2020 aufgrund der COVID Pandemie nicht wie geplant umgesetzt. Es wurden 230 neue Glasfaser-Hausanschlüsse realisiert. Die Anzahl der mit TV versorgten Wohneinheiten hat sich auf 3.240 erhöht. Internetkunden sind es 2.593. Die Umsätze haben sich dementsprechend um 10% auf 1.720 T€ erhöht. Der Rohertrag erhöhte sich auf 1.474 T€. Durch die Abwanderung in ein anderes Gewerbegebiet wurden einige Großkunden verloren.

Aufgrund von Abgängen im Anlagevermögen ist hieraus trotzdem im abgelaufenen Geschäftsjahr ein Verlust von -58 T€ (Vj. + 167 T€) entstanden.

5.4 Künftige Entwicklung

Der Kundenzuwachs wird auch in der weiteren Entwicklung positiv eingeschätzt.

Die Finanzierung der künftigen Investitionen ist durch eine bestehende, noch nicht ausgeschöpfte Kreditlinie sichergestellt.

Durch den intensiven Wettbewerb im Stadtgebiet Dachau ist die Vorhersage für die Zukunft weiterhin mit Schwankungen behaftet.

6. Kreditaufnahmen
keine

Dachau, den 28.05.2024

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'H. Haimerl', written in a cursive style.

Haimerl
Dipl.-Kfm., Steuerberater
Werkleiter

Anhang 1: Bilanz zum 30.09.2020

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. immaterielle Vermögensgegenstände
1. eigentlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

II. Sachvermögen

1. technische Anlagen und Maschinen
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. fertige Erzeugnisse und Waren
- II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
2. sonstige Vermögensgegenstände

- III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
1. eigentlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.751,00	2.140,00		180.000,00	100.000,00
II. Sachvermögen						
1. technische Anlagen und Maschinen	2.506.742,63		2.296.448,27		400.000,00	600.000,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.786.450,00	2.519.028,63	90,00		35.148,00	131.000,04
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte						
1. fertige Erzeugnisse und Waren		115.897,91	113.507,36		56.457,00	166.758,17
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	186.840,02		176.877,50		18.200,00	25.110,18
2. sonstige Vermögensgegenstände	77.223,04	2.519.028,63	20.553,08	1.231.300,80	1.542.008,99	43.815,05
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
		112,62	602,52	666.864,64	2.238.370,90	803.135,21
C. Rechnungsabgrenzungsposten						
		2.834.303,70	2.805.309,36		2.814.351,70	2.749.376,36

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.10.2020 – 30.09.2021

DCC Dachau CityCom GmbH Betrieb eines Telekommunikationsnetzes, Dachau	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	1.720.113,28	1.561.908,05
2. andere aktivierte Eigenleistungen	<u>116.097,61</u>	<u>64.533,39</u>
3. Gesamtleistung	1.836.210,89	1.626.441,44
4. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	10.783,18
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>4.341,68</u>	<u>17.041,05</u>
	4.341,68	27.824,23
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	178.425,41	112.343,38
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>184.075,24</u>	<u>221.192,91</u>
	362.500,65	333.536,29
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	39.079,40	36.269,17
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>86,94</u>	<u>84,91</u>
	39.166,34	36.354,08
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	237.594,96	216.045,70
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	28.494,65	12.735,19
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	15.166,44	10.716,49
c) Reparaturen und Instandhaltungen	3.280,53	3.704,73
d) Werbe- und Reisekosten	<u>560,00</u>	<u>7.666,00</u>
e) Kosten der Warenabgabe	706.764,98	533.997,85
f) verschiedene betriebliche Kosten	408.927,27	293.486,14
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	41.432,37	0,00
h) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	<u>902,75</u>	<u>894,72</u>
	1.205.528,99	863.221,12
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	24,42	19,66
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.539,48	31.817,79
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>1.704,50</u>	<u>6.552,18</u>
12. Ergebnis nach Steuern	58.457,93-	166.758,17
13. Jahresfehlbetrag	58.457,93	166.758,17-

Beteiligungsbericht 2020

Energieallianz Bayern GmbH & Co. KG

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die wirtschaftliche Prüfung, Planung und Entwicklung von Projekten der Energieerzeugung. Dazu gehören die Vermittlung von Beteiligungen und die entsprechende Planung von Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand die Errichtung oder der Betrieb von Energieerzeugungsanlagen ist. Dies geschieht mit dem Ziel die örtliche Energieversorgung zu stärken.

Hierzu zählt auch die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich des Betriebes von Erzeugungsanlagen, der Vermarktung von Energie sowie weiterer versorgungswirtschaftlicher Leistungen.

2. Beteiligungsverhältnisse

Anteil	EK I	EK II	Summe I	Agio/ Rücklagen	Verlust- vortrag	Summe II
8,33%	8.000 €	32.000 €	40.000 €	5.901 €	-20.218 €	25.683 €

3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft

3.1 Geschäftsführer

Die Geschäftsführung der Gesellschaft wird durch die Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin der Energieallianz Projekt GmbH & Co. KG wahrgenommen. Diese wird vertreten durch den Geschäftsführer, Herrn Dipl. Ing., Executive MBA Ulrich Geis.

Die Energieallianz Bayern GmbH & Co. KG ist alleinige Gesellschafterin der Komplementärin.

3.2 Aufsichtsrat

Es besteht bei der Komplementär GmbH ein Aufsichtsrat, dessen Aufgabenbereich sich über die gesamte EAB-Gruppe erstreckt.

Die SW Dachau werden in dem Aufsichtsrat von dem Beteiligungscontroller, Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian, vertreten.

3.3 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus der Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin und den 36 Kommanditisten der Energieallianz Bayern GmbH & Co. KG.

Die Stadtwerke Dachau wurden in der Gesellschafterversammlung den Beteiligungscontroller Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian vertreten.

4. Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wird in analoger Anwendung von § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Wirtschaftliche Lage

5.1 Vermögenslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalquote	28%	12%	42%
Die Eigenkapitalquote beschreibt das Verhältnis Eigenkapital : Gesamtkapital . Je höher die Eigenkapitalquote desto höher sind die finanzielle Sicherheit und die Unabhängigkeit des Unternehmens.			
Verschuldungsgrad	230%	739%	122%
Der Verschuldungsgrad beschreibt das Verhältnis Fremdkapital : Eigenkapital . Je niedriger der Verschuldungsgrad, desto geringer ist die Abhängigkeit des Unternehmens von fremden Geldgebern.			

Ursächlich für die starke Veränderung der Kennzahlen ggü den Vorjahren ist die deutliche Rückführung der Verbindlichkeiten. Die Verbindlichkeiten der Gesellschaft sind alle innerhalb eines Jahres fällig. Nachdem die Gesellschaft im Wesentlichen Dienstleistungen erbringt, fallen kaum Investitionen an.

5.2 Finanzlage

Die Finanzlage ist auskömmlich.

5.3 Ertragslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalrentabilität	20 %	-22%	- 14%
Die Eigenkapitalrentabilität beschreibt das Verhältnis Jahresergebnis : Eigenkapital . Die Eigenkapitalrentabilität dient der Beurteilung der erwirtschafteten Eigenkapitalverzinsung.			

Das Jahresergebnis fiel aufgrund des 3. Projektauftrages Wind und der Erträge in Zusammenhang mit der Akquisition des Windparks Wadern-Wenzelstein höher aus als im Ausblick 2020 geplant.

5.4 Künftige Entwicklung

Für das Jahr 2021 rechnet die EAB KG mit einem positiven Jahresergebnis. Die Geschäftsfelder Wind, PV und Parkmanagement sollen weiterentwickelt werden und zu neuen Projekten und damit auch Ergebnisbeiträgen bei der EAB KG führen.

6. Kreditaufnahmen

keine

Dachau, den 24.05.2024



Haimerl
Dipl.-Kfm., Steuerberater
Werkleiter

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Aktiva				
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
erfüllungszweckgebundene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	582,00	916,00	97.000,00	96.000,00
II. Sachanlagen				
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.651,29	16.182,00	46.561,62	40.561,62
III. Finanzanlagen				
Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Unerfüllte Erzeugnisse, unerfüllte Leistungen	249.732,20	30.373,12	39.013,73	42.272,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	228.400,12	308.309,74	379.485,41	408.378,83
2. Forderungen gegen Kommanditisten	270,98	206,87	224.765,94	1.182.773,19
3. Sonstige Vermögensgegenstände	12.094,03	943.859,43	58.937,09	48.495,42
III. Kassenbestand, Liquiditätsmittel, Guthaben bei Kreditinstituten und Scheckakt	240.707,13	1.252.374,24	663.188,44	1.609.647,44
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
	0,00	100,00		
	<u>1.016.050,45</u>	<u>1.895.872,20</u>	<u>1.016.050,45</u>	<u>1.895.872,20</u>
Passiva				
A. Eigenkapital				
I. Kapitalanteile der Kommanditisten				
1. Kapitalkonto I	582,00	916,00	97.000,00	96.000,00
2. Kapitalkonto II	582,00	916,00	388.000,00	384.000,00
II. Bilanzverlust/Verlustvorkonto				
Kommandit-Kapital Rücklagen	12.651,29	16.182,00	46.561,62	40.561,62
Bilanzverlust	12.651,29	16.182,00	-240.713,34	-301.909,14
			-196.151,72	-261.347,52
			<u>288.848,28</u>	<u>218.652,48</u>
			25.000,00	25.000,00
B. Ausgleichsposten für abgewertete eigene Anteile				
C. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen			39.013,73	42.272,28
			39.013,73	42.272,28
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			379.485,41	408.378,83
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten			224.765,94	1.182.773,19
3. Sonstige Verbindlichkeiten			58.937,09	48.495,42
davon aus Steuern EUR 58.544,87 (V), EUR 48.495,42				
			<u>663.188,44</u>	<u>1.609.647,44</u>
			<u>1.016.050,45</u>	<u>1.895.872,20</u>

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
1. Umsatzerlöse	621.463,17	582.465,70
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	219.359,08	30.373,12
3. Sonstige betriebliche Erträge davon aus der Auflösung von Rückstellungen EUR 294,12 EUR (V): 476,50 EUR	7.944,65	3.965,78
4. Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 148.844,56	- 159.574,40
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	- 393.057,08	- 289.754,73
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	- 74.804,41	- 49.538,96
6. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 9.086,27	- 9.474,28
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 158.571,13	- 151.282,74
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4,11	4,05
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 4.651,76	- 4.320,73
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	59.755,80	- 47.137,19
11. sonstige Steuern	- 560,00	- 464,00
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	59.195,80	- 47.601,19
13. Bilanzgewinn/Bilanzverlust Vorjahre	- 261.347,52	- 213.746,33
14. Eintritt neue Kommanditisten: Veränderung Rücklage	6.000,00	-
15. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	- 196.151,72	- 261.347,52

Beteiligungsbericht 2020

Energieallianz Projekt GmbH & Co. KG

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist hierbei die Planung und der Bau von Projekten der Energieerzeugung. Erfolgreiche Projekte sollen in Betreibergesellschaften überführt werden, an denen die Gesellschafter der EA-P vorrangig partizipieren. Unternehmensgegenstand ist die Errichtung und der Betrieb von Energieerzeugungsanlagen, um dadurch die örtliche Energieversorgung zu stärken.

2. Beteiligungsverhältnisse

Anteil	EK I	EK II	Summe I	Rücklagen	Verlustvortrag	Summe II
12,10%	160.000 €	40.000 €	200.000 €	0,00 €	-112.782 €	87.217 €

3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft

3.1 Geschäftsführer

Die Geschäftsführung der Gesellschaft wird durch die Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin der Energieallianz Projekt GmbH & Co. KG wahrgenommen. Diese wird vertreten durch den Geschäftsführer, Herrn Dipl. Ing., Executive MBA Ulrich Geis.

Die Energieallianz Bayern GmbH & Co. KG ist alleinige Gesellschafterin der Komplementärin.

3.2 Aufsichtsrat

Es besteht bei der Komplementär GmbH ein Aufsichtsrat, dessen Aufgabenbereich sich über die gesamte EAB-Gruppe erstreckt.

Die SW Dachau werden in dem Aufsichtsrat von dem Beteiligungscontroller, Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian, vertreten.

3.3 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus der Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin und den 22 Kommanditisten der Energieallianz Projekt GmbH & Co. KG.

Die Stadtwerke Dachau wurden in der Gesellschafterversammlung durch den Beteiligungscontroller Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian vertreten.

4. Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wird in analoger Anwendung von § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Wirtschaftliche Lage

5.1 Vermögenslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalquote	97%	86%	86%
Die Eigenkapitalquote beschreibt das Verhältnis Eigenkapital : Gesamtkapital . Je höher die Eigenkapitalquote desto höher sind die finanzielle Sicherheit und die Unabhängigkeit des Unternehmens.			
Verschuldungsgrad	2%	7%	13%
Der Verschuldungsgrad beschreibt das Verhältnis Fremdkapital : Eigenkapital . Je niedriger der Verschuldungsgrad, desto geringer ist die Abhängigkeit des Unternehmens von fremden Geldgebern.			

Die hohe Eigenkapitalquote resultiert aus dem niedrigen Niveau der Verbindlichkeiten. Da die Gesellschaft in 2020 ruhend gestellt war, kam es zu einem weiteren Rückgang der Verbindlichkeiten.

5.2 Finanzlage

Durch den Status „ruhend“ und der damit einhergehenden Reduzierung der Geschäftstätigkeit konnten die Kosten der Gesellschaft so gesenkt werden, dass die vorhandene Liquidität mittelfristig ausreicht.

5.3 Ertragslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalrentabilität	-2%	7%	-35%
Die Eigenkapitalrentabilität beschreibt das Verhältnis Jahresergebnis : Eigenkapital . Die Eigenkapitalrentabilität dient der Beurteilung der erwirtschafteten Eigenkapitalverzinsung.			

Es wurden keine Umsatzerlöse generiert, daher ist kein positives Ergebnis erreichbar.

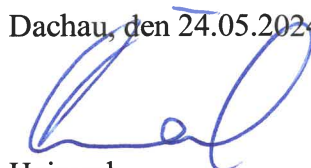
5.4 Künftige Entwicklung

2021 wird es innerhalb der Energieallianz Projekt GmbH & Co. KG keine Planungstätigkeiten geben. Die Gesellschaft ist weiterhin ruhend gestellt.

6. Kreditaufnahmen

keine

Dachau, den 24.05.2024



Haimerl
Dipl.-Kfm., Steuerberater
Werkleiter

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Aktiva	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Kapitalanteile der Kommanditisten		
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	661,00	1.172,00	1. Kapitalkonto I	1.322.400,00	1.322.400,00
	661,00	1.172,00	2. Kapitalkonto II	330.600,00	330.600,00
II. Sachanlagen			II. Bilanzverlust/Verlustvortragskonto	-932.086,54	-918.584,90
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	277,00	611,00		720.913,46	734.415,10
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
I. Vorräte			Sonstige Rückstellungen	6.900,00	61.546,00
Unterliegende Leistungen	431.249,67	431.249,67		6.900,00	61.546,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			C. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	17.850,00	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.954,17	54.192,48
2. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	811,84	811,84	2. Sonstige Verbindlichkeiten	80,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.560,90	8.107,35		14.034,17	54.192,48
	3.372,74	26.769,19			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	306.287,22	390.351,72			
	741.847,63	850.153,58		741.847,63	850.153,58

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	0,00	125.000,00
2. Erhöhung/Minderung des Bestands an unfertigen Leistungen	0,00	203.690,67
3. Sonstige betriebliche Erträge davon aus Auflösung Rückstellungen 8.859,01 EUR (VJ: 1.056,50 EUR)	8.859,01	16.669,00
4. Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	-252.879,91
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00	-5.461,49
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00	-812,17
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-845,00	-1.269,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-21.515,65	-35.423,89
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-13.501,64	49.513,21
9. sonstige Steuern	0,00	0,00
10. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-13.501,64	49.513,21
12. Bilanzgewinn/Bilanzverlust Vorjahre	-918.584,90	-968.098,11
13. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	-932.086,54	-918.584,90

Beteiligungsbericht 2020

Innkraft Bayern GmbH & Co. KG

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Beschaffung, Vermarktung und der Vertrieb von in Wasserkraftwerken erzeugter elektrischer Energie und der dieser Energie zuzuordnenden Stromzertifikate. Darüber hinaus der Erwerb, das Halten und das Verwalten von Beteiligungen an Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand die Planung, die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb von Wasserkraftwerken und der Absatz der von diesen Wasserkraftwerken erzeugten elektrischen Energie ist. Hierbei insbesondere der Erwerb, das Halten und das Verwalten einer Beteiligung an der VERBUND-Innkraftwerke GmbH.

Die Gesellschaft verfolgt diesen Zweck insbesondere, um die Versorgung bayrischer Gebietskörperschaften und Energieversorgungsunternehmen mit kommunaler Beteiligung mit ökologisch wertvoller, insbesondere CO2 freier Energie, zu sichern.

2. Beteiligungsverhältnisse

Anteil	EK I	EK II	Summe I	Agio/ Rücklagen	Verlust- vortrag	Summe II
17,88%	1.985.111 €	7.935.975 €	9.921.087 €	78.912 €	0 €	10.000.000 €

3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft

3.1 Geschäftsführer

Die Geschäftsführung der Gesellschaft wird durch die Innkraft Bayern Geschäftsführungs-GmbH als Komplementärin der Innkraft Bayern GmbH & Co. KG wahrgenommen. Diese wird vertreten durch den Geschäftsführer Herrn Franz-Josef Loscar, Ismaning.

3.2 Aufsichtsrat

entfällt

3.3 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus der Innkraft Bayern Geschäftsführungs-GmbH als Komplementärin und den 21 Kommanditisten der Innkraft Bayern GmbH & Co. KG.

Die Stadtwerke Dachau wurden in der Gesellschafterversammlung durch den Werkleiter Herrn Dipl. Kfm. Robert Haimerl vertreten.

4. Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wird in analoger Anwendung von § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Wirtschaftliche Lage

5.1 Vermögenslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalquote	100 %	100%	100%
Die Eigenkapitalquote beschreibt das Verhältnis Eigenkapital : Gesamtkapital . Je höher die Eigenkapitalquote desto höher sind die finanzielle Sicherheit und die Unabhängigkeit des Unternehmens.			
Verschuldungsgrad	0%	0%	0%
Der Verschuldungsgrad beschreibt das Verhältnis Fremdkapital : Eigenkapital . Je niedriger der Verschuldungsgrad, desto geringer ist die Abhängigkeit des Unternehmens von fremden Geldgebern.			

Die Vermögenslage wird geprägt durch die Beteiligung an der VERBUND Innkraftwerke GmbH. Solange die Beteiligung werthaltig ist, bleibt die Vermögenslage gut.

5.2 Finanzlage

Die Finanzlage der Gesellschaft wird wesentlich vom Beteiligungsergebnis bestimmt, welches zu 100% an die Gesellschafter ausgeschüttet wird. Durch den Weiterverkauf des vom VERBUND erworbenen Stroms an einige Gesellschafter erwirtschaftet die Gesellschaft eine kleine Marge.

5.3 Ertragslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalrentabilität	1%	1%	0,5%
Die Eigenkapitalrentabilität beschreibt das Verhältnis Jahresergebnis : Eigenkapital . Die Eigenkapitalrentabilität dient der Beurteilung der erwirtschafteten Eigenkapitalverzinsung.			

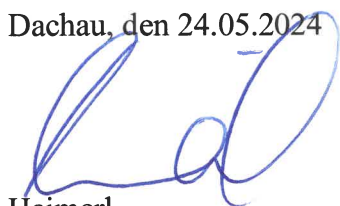
5.4 Künftige Entwicklung

Die Beteiligung ist durch das hohe Interesse an regenerativen Erzeugungskapazitäten weiterhin werthaltig. Negative Entwicklungen des Jahresergebnisses können sich ausschließlich aus reduzierten Beteiligungserträgen von der VERBUND Innkraftwerken GmbH ergeben.

6. Kreditaufnahmen

keine

Dachau, den 24.05.2024



Haimerl
Dipl.-Kfm., Steuerberater
Werkleiter

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
AKTIVA				
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Engellich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00		
II. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00		
2. Beteiligungen	55.651.408,29	55.651.408,29		
	55.651.408,29	55.651.408,29		
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
Sonstige Vermögensgegenstände	496.287,02	547.228,59		
II. Guthaben bei Kreditinstituten	499.717,22	462.309,91		
	56.672.413,53	56.685.947,79		
PASSIVA				
A. Eigenkapital				
I. Kapitalmäßige Rückstellungen				
II. Jahresüberschuss	377.305,87	376.693,49		
B. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen:	282.466,79	18.649,00		
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,80		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 0,80)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	386,11	279.129,38		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 386,11 (EUR 279.129,38)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10.580,82	9.799,28		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 10.580,82 (EUR 9.799,28)	10.580,82	9.799,28		
	10.966,93	288.929,46		
	56.672.413,53	56.685.947,79		

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse	3.195.336,81	2.840.018,89
2. Gesamtleistung	3.195.336,81	2.840.018,89
3. Sonstige betriebliche Erträge	318,83	0,00
4. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.102.701,77	-2.749.701,89
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-89.067,61	-86.467,40
6. Erträge aus Beteiligungen	373.400,00	373.400,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19,71	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>-554,11</u>
9. Ergebnis nach Steuern	<u>377.305,97</u>	<u>376.695,49</u>
10. Jahresüberschuss	<u><u>377.305,97</u></u>	<u><u>376.695,49</u></u>

Beteiligungsbericht 2020

KOS GmbH

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung versorgungswirtschaftlicher Leistungen. Die KOS GmbH ist hierbei vor allem in den Bereichen Energieeinkauf und Portfoliomanagement sowie als Dienstleistungsunternehmen im Bereich Energiedatenmanagement tätig. Hauptzielgruppe der KOS für ihre Leistungen sind die Gesellschafter, welche sich aus zwölf Stadt- und Gemeindewerken aus den bayerischen Regierungsbezirken Oberbayern und Schwaben zusammensetzen.

2. Beteiligungsverhältnisse

Anteil	Stammeinlage	Rücklagen	Summe
5,56%	2.500 €	0,00 €	2.500 €

3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft

3.1 Geschäftsführer

Die Gesellschaft wird durch den Geschäftsführer Herrn Dipl.-Ing. MBA Achim Thiel vertreten.

3.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus sieben Mitgliedern.

Die Stadtwerke Dachau werden im Aufsichtsrat durch den Werkleiter Herrn Dipl. Kfm. Robert Haimerl vertreten.

3.3 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus den Vertretern aller zwölf Gesellschafter.

Die Stadtwerke Dachau wurden in der Gesellschafterversammlung durch den kaufmännischen Werkleiter Herrn Dipl. Kfm. Robert Haimerl, bzw. dem Beteiligungscontroller Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian vertreten.

4. Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wird in analoger Anwendung von § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Wirtschaftliche Lage

5.1 Vermögenslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalquote	28%	30%	30%
Die Eigenkapitalquote beschreibt das Verhältnis Eigenkapital : Gesamtkapital . Je höher die Eigenkapitalquote desto höher sind die finanzielle Sicherheit und die Unabhängigkeit des Unternehmens.			
Verschuldungsgrad	256%	194%	198%
Der Verschuldungsgrad beschreibt das Verhältnis Fremdkapital : Eigenkapital . Je niedriger der Verschuldungsgrad, desto geringer ist die Abhängigkeit des Unternehmens von fremden Geldgebern.			

Die KOS hat im Jahr 2019 ein Grundstück im Gewerbegebiet Munich Airport Business Park in Hallbergmoos erworben und im Jahr 2020/2021 ein eigenes Bürogebäude errichtet. Durch diese Immobilieninvestition ist das Anlagevermögen der KOS um rund 1,6 Mio. Euro auf 2,2 Mio. Euro gestiegen.

Die kurzfristigen Forderungen und Verbindlichkeiten prägen maßgeblich die Bilanzsumme. In diesem Zusammenhang ist von Bedeutung, dass die Zahlung der Energielieferung für den Monat Dezember jeweils im neuen Jahr erfolgt.

5.2 Finanzlage

Zum 31.12.2020 zeigt sich eine gute Finanzlage mit einer entsprechend hohen Liquidität.

5.3 Ertragslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalrentabilität	17%	8%	10%
Die Eigenkapitalrentabilität beschreibt das Verhältnis Jahresergebnis : Eigenkapital . Die Eigenkapitalrentabilität dient der Beurteilung der erwirtschafteten Eigenkapitalverzinsung. Die KOS konnte das Jahr 2020 insgesamt mit einem positiven Ergebnis bzw. Jahresüberschuss in Höhe von 551 TEUR abschließen.			

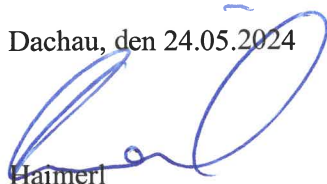
5.4 Künftige Entwicklung

Die KOS Energie GmbH rechnet im Bereich der Energiebeschaffung in den kommenden Jahren mit stabilen bis leicht wachsenden Liefer- und Bedarfsmengen und zunehmenden Bestrebungen einer intensiven Zusammenarbeit auf Kooperationsebene. Neben einer kontinuierlichen Weiterentwicklung der bestehenden Geschäftsbereiche wird vor allem das Potenzial neuer Geschäftsfelder durch den verstärkten Kooperationsbedarf in einem sich rasant verändernden Marktumfeld gesehen.

6. Kreditaufnahmen

Keine

Dachau, den 24.05.2024



Haimerl
Dipl.-Kfm., Steuerberater
Werkleiter

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Aktiva		
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Erworben erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	66.344,00	96.794,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	422.019,38	383.286,08
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	81.510,00	62.358,00
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.596.496,61	18.515,09
	2.102.025,99	464.159,17
III. Finanzanlagen		
Beteiligungen	19.704,13	22.941,63
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.813.685,54	4.527.914,99
2. Sonstige Vermögensgegenstände	64.010,73	706.341,15
	4.877.696,27	5.234.256,14
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
	5.856.725,09	4.986.447,26
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	3.539,31	1.331,33
	12.930.634,75	10.806.729,73
Passiva		
A. Eigenkapital		
II. Gezeichnetes Kapital		
1. Gezeichnetes Kapital	48.000,00	48.000,00
2. Eigene Anteile	-15.000,00	-15.000,00
	30.000,00	30.000,00
III. Kapitalrücklage		
	119.722,30	119.722,30
III. Gewinnrücklage		
	2.000.000,00	2.000.000,00
IV. Gewinnvortrag		
	933.145,02	864.575,12
V. Jahresüberschuss		
	551.099,47	274.285,85
	3.633.966,79	3.288.583,27
B. Rückstellungen		
1. Steuerbeiträge	242.386,67	30.094,59
2. Sonstige Rückstellungen	1.019.655,22	1.111.634,72
	1.262.041,89	1.141.729,31
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.953.125,00	6.323.363,03
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.065.036,16	6.323.363,03
3. Sonstige Verbindlichkeiten	16.464,93	52.054,12
dabei aus Steuern EUR 14.744.811,04, EUR 49.544,89)		
dabei im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.720,32 (M, EUR 2.599,33)		
	8.034.626,11	12.696.780,16
	12.930.634,75	17.129.052,76

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	113.333.886,56	104.014.445,44
2. Sonstige betriebliche Erträge	619.232,85	204.430,54
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-111.623.839,84	-102.455.627,17
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-448.112,02	-368.492,56
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-656.626,19	-595.588,09
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-138.288,25	-121.874,33
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-60.497,86	-46.311,31
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-196.269,94	-190.886,39
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	176,91	840,41
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	-49.999,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-8.279,82	-1.690,10
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-270.402,93	-114.531,59
11. Ergebnis nach Steuern	<u>550.979,47</u>	<u>274.715,85</u>
12. sonstige Steuern	120,00	-430,00
13. Jahresüberschuss	<u>551.099,47</u>	<u>274.285,85</u>

Beteiligungsbericht 2020

Windpark Adorf GmbH & Co.KG

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Windenergieanlagen, die Erzeugung und der Absatz des dabei erzielten Stroms zur Stärkung der Energieversorgung überwiegend durch Energieversorgungsunternehmen mit kommunaler Beteiligung.

2. Beteiligungsverhältnisse

Anteil	EK I	EK II	Summe I	Rücklagen	Verlustvortrag	Summe II
5,75 %	19.346 €	174.114 €	193.460 €	0 €	2.352 €	195.812 €

3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft

3.1 Geschäftsführer

Die Geschäftsführung der Gesellschaft wird durch die Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin der Energieallianz Projekt GmbH & Co. KG wahrgenommen. Diese wird vertreten durch den Geschäftsführer, Herrn Dipl. Ing., Executive MBA Ulrich Geis.

Die Energieallianz Bayern GmbH & Co. KG ist alleinige Gesellschafterin der Komplementärin.

3.2 Aufsichtsrat

Es besteht bei der Komplementär GmbH ein Aufsichtsrat, dessen Aufgabenbereich sich über die gesamte EAB-Gruppe erstreckt.

Die SW Dachau werden in dem Aufsichtsrat von dem Beteiligungscontroller, Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian, vertreten.

3.3 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus der Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin und den 16 Kommanditisten der Windpark Adorf GmbH & Co. KG.

Die Stadtwerke Dachau wurden in der Gesellschafterversammlung durch den Beteiligungscontroller, Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian vertreten.

4. Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans

Der Geschäftsführer erhielt im Geschäftsjahr eine Haftungsvergütung in Höhe von 1.250 EUR.

5. Wirtschaftliche Lage

5.1 Vermögenslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalquote	22%	20%	-
Die Eigenkapitalquote beschreibt das Verhältnis Eigenkapital : Gesamtkapital . Je höher die Eigenkapitalquote desto höher sind die finanzielle Sicherheit und die Unabhängigkeit des Unternehmens.			
Verschuldungsgrad	350%	348%	-
Der Verschuldungsgrad beschreibt das Verhältnis Fremdkapital : Eigenkapital . Je niedriger der Verschuldungsgrad, desto geringer ist die Abhängigkeit des Unternehmens von fremden Geldgebern.			

Die Entwicklung der Vermögenslage verlief wie geplant. Das Anlagevermögen wurde planmäßig nach der Abnahme der Anlagen um lineare Abschreibungen vermindert, der ARAP planmäßig über die entsprechenden Laufzeiten aufgelöst und die Kredite wurden planmäßig getilgt.

5.2 Finanzlage

Die Finanzlage zeichnet sich durch die notwendige, vorhandene Liquidität, mit der die Erfüllung der Zahlungsverpflichtungen sichergestellt ist aus.

5.3 Ertragslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalrentabilität	1%	0%	-
Die Eigenkapitalrentabilität beschreibt das Verhältnis Jahresergebnis : Eigenkapital . Die Eigenkapitalrentabilität dient der Beurteilung der erwirtschafteten Eigenkapitalverzinsung.			

2020 lagen die Winderträge unter den im Wirtschaftsplan angenommenen Werten. Die Ursachen sind im generellen Windaufkommen zu finden. Der Jahresüberschuss der Gesellschaft betrug 54.044,98 €.

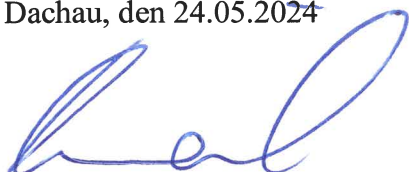
5.4 Künftige Entwicklung

Über die Laufzeit des Windparks wird jedoch damit gerechnet, dass sich die Chancen und die Risiken aus den Windschwankungen ausgleichen. Ein Liquiditätsrisiko besteht für 2021 nicht.

6. Kreditaufnahmen

Ja, 750 T€

Dachau, den 24.05.2024



Haimerl
Dipl.-Kfm., Steuerberater
Werkleiter

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Aktiva	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
i. Sachanlagen			i. Kapitalanteile der Kommanditisten		
1. Technische Anlagen und Maschinen	14.170.657,00	2,00	1. Kapitalkonto I	336.437,30	336.437,30
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.982,00	0	nicht eingefordert		
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	14.191.073,00	2. Kapitalkonto II	3.027.935,70	3.027.935,70
	14.172.639,00	14.191.075,00	ii. Bilanzverlust/Bilanzgewinn	40.918,02	-13.126,96
B. Umlaufvermögen				3.405.291,02	3.351.246,04
i. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		§??	B. Rückstellungen		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	89.190,81	48.521,77	Sonstige Rückstellungen	332.187,18	4.000,00
2. Forderungen gegenüber Kommanditisten	300.000,00	300.000,00		332.187,18	4.000,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	106.398,46	466.648,52	C. Verbindlichkeiten		
	495.589,27	815.170,29	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.800.000,00	11.150.520,53
ii. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	972.739,29	0,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	103.489,36	500.478,72
	15.640.967,56	15.006.245,29	3. Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten	0,00	0,00
				11.903.489,36	11.650.999,25
				15.640.967,56	15.006.245,29

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.148.068,05	0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	5.066,30	0,00
-davon periodenfremd 66,30 EUR (VJ: 0,00 EUR)		
3. Abschreibungen auf Sachanlagen	-697.224,50	0,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-231.485,13	-13.126,96
-davon periodenfremd 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)		
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-170.379,74	0,00
-davon Zinseaufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)		
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	54.044,98	-13.126,96
8. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	54.044,98	-13.126,96
9. Bilanzgewinn/Bilanzverlust Vorjahre	-13.126,96	0,00
10. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	40.918,02	-13.126,96

Beteiligungsbericht 2020

Windpark Neutz GmbH & Co.KG

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Windenergieanlagen, die Erzeugung und der Absatz des dabei erzielten Stroms zur Stärkung der Energieversorgung überwiegend durch Energieversorgungsunternehmen mit kommunaler Beteiligung.

2. Beteiligungsverhältnisse

Anteil	EK I	EK II	Summe I	Rücklagen	Verlustvortrag	Summe II
7,71%	385 €	558.971 €	559.357 €	0 €	-31.453 €	527.903 €

3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft

3.1 Geschäftsführer

Die Geschäftsführung der Gesellschaft wird durch die Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin der Energieallianz Projekt GmbH & Co. KG wahrgenommen. Diese wird vertreten durch den Geschäftsführer, Herrn Dipl. Ing., Executive MBA Ulrich Geis.

Die Energieallianz Bayern GmbH & Co. KG ist alleinige Gesellschafterin der Komplementärin.

3.2 Aufsichtsrat

Es besteht bei der Komplementär GmbH ein Aufsichtsrat, dessen Aufgabenbereich sich über die gesamte EAB-Gruppe erstreckt.

Die SW Dachau werden in dem Aufsichtsrat von dem Beteiligungscontroller, Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian, vertreten.

3.3 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus der Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin und den 23 Kommanditisten der Windpark Neutz GmbH & Co.KG.

Die Stadtwerke Dachau wurden in der Gesellschafterversammlung durch den Beteiligungscontroller, Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian vertreten.

4. Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wird in analoger Anwendung von § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Wirtschaftliche Lage

5.1 Vermögenslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalquote	29%	27%	23%
Die Eigenkapitalquote beschreibt das Verhältnis Eigenkapital : Gesamtkapital . Je höher die Eigenkapitalquote desto höher sind die finanzielle Sicherheit und die Unabhängigkeit des Unternehmens.			
Verschuldungsgrad	245%	348%	332%
Der Verschuldungsgrad beschreibt das Verhältnis Fremdkapital : Eigenkapital . Je niedriger der Verschuldungsgrad, desto geringer ist die Abhängigkeit des Unternehmens von fremden Geldgebern.			

Die Entwicklung der Vermögenslage verlief wie geplant. Das Anlagevermögen wurde planmäßig um lineare Abschreibungen vermindert und die Kredite wurden planmäßig getilgt.

5.2 Finanzlage

Die Finanzlage zeichnet sich durch die notwendige, vorhandene Liquidität, mit der die Erfüllung der Zahlungsverpflichtungen sichergestellt ist aus.

5.3 Ertragslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalrentabilität	6%	-3%	-2%
Die Eigenkapitalrentabilität beschreibt das Verhältnis Jahresergebnis : Eigenkapital . Die Eigenkapitalrentabilität dient der Beurteilung der erwirtschafteten Eigenkapitalverzinsung.			

2020 waren die Winderträge unter den im Wirtschaftsplan angenommenen Werten. Die Gesellschaft erreichte ein positives Ergebnis von 426.847,83 €. Es ergibt sich eine positive Eigenkapitalrentabilität.

5.4 Künftige Entwicklung

Über die Laufzeit des Windparks wird jedoch damit gerechnet, dass sich die Chancen und die Risiken aus den Windschwankungen ausgleichen. Ein Liquiditätsrisiko besteht für 2021 nicht.

6. Kreditaufnahmen

keine

Dachau, den 24.05.2024



Haimerl
Dipl.-Kfm., Steuerberater
Werkleiter

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Aktiva	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Kapitaleinlage der Kommanditisten		
Technische Anlagen und Maschinen	18.579.142,00	20.832.401,00	1. Kapitalkonto I	5.000,00	5.000,00
	<u>18.579.142,00</u>	<u>20.832.401,00</u>	2. Kapitalkonto II	7.254.663,95	7.854.663,95
B. Umlaufvermögen			II. Bilanzverlust/Verlustvortragkonto		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				6.851.704,91	7.024.857,08
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	481.900,72	588.139,20	B. Rückstellungen		
2. Forderungen gegenüber Gesellschafter	12.527,70	0,00	1. Steuerrückstellungen	33.476,20	8.964,46
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>38.107,36</u>	<u>26.249,65</u>	2. Sonstige Rückstellungen	<u>303.102,50</u>	<u>344.290,70</u>
	532.535,78	614.388,85		336.578,70	373.257,16
II. Kassenbestand, Bankeinlagen, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.645.316,51	2.029.538,61	C. Verbindlichkeiten		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.251.902,88	3.445.379,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.724.602,00	19.247.978,00
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	86.022,75	55.752,21
			3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	0,00	187.472,30
			4. Sonstige Verbindlichkeiten	9.988,81	32.390,71
			davon aus Steuern EUR 9.988,81 (Vj. EUR 32.390,71)		
	<u>24.008.897,17</u>	<u>26.921.707,46</u>		16.820.613,56	19.523.593,22
				<u>24.008.897,17</u>	<u>26.921.707,46</u>

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	4.499.780,56	4.733.341,34
2. Sonstige betriebliche Erträge -davon aus Auflösung von Rückstellungen (112.692,54 EUR; VJ: 6.013,15 EUR)	150.955,44	6.013,15
3. Abschreibungen auf Sachanlagen	- 2.309.759,00	- 2.304.682,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 1.406.884,00	- 1.517.965,58
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	13.326,80
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen -davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen 3.380,58 EUR (VJ: 3.525,53 EUR)	- 482.735,43	- 547.672,18
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	451.357,57	382.361,53
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 24.509,74	- 8.966,46
9. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	426.847,83	373.395,07
10. Bilanzgewinn/Bilanzverlust Vorjahre	- 834.806,87	- 1.208.201,94
11. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	407.959,04	834.806,87

Beteiligungsbericht 2020

Windpark Oerlenbach GmbH & Co.KG

Anhang

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

1. **Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Windenergieanlagen, die Erzeugung und der Absatz des dabei erzielten Stroms zur Stärkung der Energieversorgung überwiegend durch Energieversorgungsunternehmen mit kommunaler Beteiligung.

2. **Beteiligungsverhältnisse**

Anteil	EK I	EK II	Summe I	Rücklagen	Verlustvortrag	Summe II
7,19%	280 €	213.644 €	213.924 €	207 €	-20.711 €	193.420 €

3. **Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft**

3.1 Geschäftsführer

Die Geschäftsführung der Gesellschaft wird durch die Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin der Energieallianz Projekt GmbH & Co. KG wahrgenommen. Diese wird vertreten durch den Geschäftsführer, Herrn Dipl. Ing., Executive MBA Ulrich Geis.

Die Energieallianz Bayern GmbH & Co. KG ist alleinige Gesellschafterin der Komplementärin.

3.2 Aufsichtsrat

Es besteht bei der Komplementär GmbH ein Aufsichtsrat, dessen Aufgabenbereich sich über die gesamte EAB-Gruppe erstreckt.

Die SW Dachau werden in dem Aufsichtsrat von dem Beteiligungscontroller, Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian, vertreten.

3.3 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus der Energieallianz Bayern Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin und den 23 Kommanditisten der Windpark Oerlenbach GmbH & Co. KG.

Die Stadtwerke Dachau wurden in der Gesellschafterversammlung durch den Beteiligungscontroller, Herrn Dipl. Kfm. Michael Kilian vertreten.

4. **Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans**

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wird in analoger Anwendung von § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Wirtschaftliche Lage

5.1 Vermögenslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalquote	20%	19%	18%
Die Eigenkapitalquote beschreibt das Verhältnis Eigenkapital : Gesamtkapital . Je höher die Eigenkapitalquote desto höher sind die finanzielle Sicherheit und die Unabhängigkeit des Unternehmens.			
Verschuldungsgrad	405%	420%	439%
Der Verschuldungsgrad beschreibt das Verhältnis Fremdkapital : Eigenkapital . Je niedriger der Verschuldungsgrad, desto geringer ist die Abhängigkeit des Unternehmens von fremden Geldgebern.			

Die Entwicklung der Vermögenslage verlief wie geplant. Das Anlagevermögen wurde planmäßig um lineare Abschreibungen vermindert und die Kredite wurden planmäßig getilgt.

5.2 Finanzlage

Die Finanzlage zeichnet sich durch die notwendige, vorhandene Liquidität, mit der die Erfüllung der Zahlungsverpflichtungen sichergestellt ist aus.

5.3 Ertragslage

	2020	2019	2018
Eigenkapitalrentabilität	-4%	-3%	-3%
Die Eigenkapitalrentabilität beschreibt das Verhältnis Jahresergebnis : Eigenkapital . Die Eigenkapitalrentabilität dient der Beurteilung der erwirtschafteten Eigenkapitalverzinsung.			

Aufgrund eines schwachen Windjahres stellt sich die Ertragslage schlechter als prognostiziert dar.

Die Eigenkapitalrendite ist zum Stichtag zwar negativ, jedoch ergibt sich nach derzeitiger Planung nach Gewerbesteuer für die Gesamtlaufzeit des Windparks eine prognostizierte Rendite zwischen -2,26% und 6,07%.

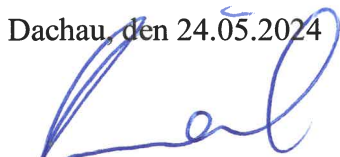
5.4 Künftige Entwicklung

Über die Laufzeit des Windparks wird jedoch damit gerechnet, dass sich die Chancen und die Risiken aus den Windschwankungen ausgleichen. Ein Liquiditätsrisiko besteht für 2021 nicht.

6. Kreditaufnahmen

keine

Dachau, den 24.05.2024



Häimerl
Dipl.-Kfm., Steuerberater
Werkleiter

Anhang 1: Bilanz zum 31.12.2020

Aktive	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passive	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Kapitalerlöse der Kommanditisten		
1. Technische Anlagen und Maschinen	12.977.285,00	14.030.048,00	1. Kapitalkonto I	3.897,00	3.897,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	438,00	918,00	2. Kapitalkonto II	2.973.480,00	2.973.480,00
	12.977.723,00	14.030.966,00	II. gemeinsames Rücklagenkonto	28.800,00	28.800,00
II. Finanzanlagen			III. Bilanzverlust/Bilanzgewinn	-288.041,80	-184.682,77
Beteiligungen	69.200,00	69.200,00		2.718.115,20	2.839.494,23
	69.200,00	69.200,00	III. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			Sonstige Rückstellungen	181.456,91	148.720,02
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				181.456,91	148.720,02
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	104.513,39	163.474,86	C. Verbindlichkeiten		
2. andere Forderungen gegen Geschäftspartner	1.160,99	978,48	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.971.440,70	11.905.027,50
3. Sonstige Vermögensgegenstände	34.978,98	34.815,07	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	38.721,94	23.174,15
	140.653,36	199.270,41	3. Verbindlichkeiten gegenüber Geschäftspartner	0,00	0,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	637.087,53	544.433,95	4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.920,80	54,93
	75.021,48	72.550,47	davon aus Steuern EUR 1.920,80 (V), EUR 54,93 (S)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten				11.009.063,44	11.978.256,58
				13.909.635,57	14.916.470,83

Anhang 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 – 31.12.2020

	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	1.503.934,43	1.515.852,12
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	5.230,89
3. Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.053.263,00	-1.053.263,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-369.430,17	-341.504,95
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	692,00	1.384,00
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen -davon Zinseaufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen EUR 835,15 (VJ: EUR 634,20)	-203.312,29	-218.896,14
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-121.379,03	-91.197,08
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	962,24
9. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-121.379,03	-90.234,84
10. Bilanzgewinn/Bilanzverlust Vorjahre	-166.682,77	-76.447,93
11. Ausschüttung Bilanzgewinn	0,00	0,00
12. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	-288.061,80	-166.682,77