



Münster, 16.08.2010

Vorlage an den Aufsichtsrat Nr. 20/2010

Betreff

Konzernabschluss 2009 der Stadtwerke Münster GmbH

Berichterstatter

Herr Dr. Müller-Tengemann
Herr Dr. Hoffknecht

Anlagen

Konzernbilanz zum 31.12.2009
Konzerngewinn- und -verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2009
Konzernanhang und Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2009
Konzern-Kapitalflussrechnung
Konzern- Eigenkapitalspiegel
Prüfungsbericht einschließlich Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Antrag

Der Aufsichtsrat wolle beschließen:

Der Gesellschafterversammlung wird folgender Beschluss zur Annahme empfohlen:

Der Konzernabschluss der Stadtwerke Münster GmbH zum 31.12.2009 sowie der Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2009 in der vorliegenden, vom Jahresabschlussprüfer BDO Deutsche Warentreuhand AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Düsseldorf, mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 26.07.2010 testierten Fassung, wird von der Stadt Münster als alleiniger Gesellschafterin der Stadtwerke Münster GmbH festgestellt.

Begründung

Die Stadtwerke Münster GmbH als Mutterunternehmen i. S. von § 290 HGB hat für das Geschäftsjahr 2009 einen Konzernabschluss und Konzernlagebericht aufzustellen.

Die gemäß §§ 294 HGB (Konsolidierungskreis) vom Mutterunternehmen einbezogenen Tochterunternehmen sind verbundene Unternehmen i. S. von § 271 Abs. 2 HGB.



Davon wurden gemäß §§ 300 ff. HGB voll konsolidiert:

	Eigenkapital am 31.12.2009 T€	Höhe des An- teils am Kapital am 31.12.2009 %
Vollkonsolidierter Unternehmen		
• Stadtwerke Münster Netzgesellschaft mbH, Münster	100	100
• Stadtwerke Münster Neue Energie GmbH, Münster	175	100
• Verkehrsservice Gesellschaft Münster mbH, Münster	595	100
• Westfälische Bauindustrie GmbH, Münster	31.966	99

Als **Gemeinschaftsunternehmen** gemäß § 310 Abs. 1 HGB wurde anteilmäßig konsolidiert:

• Westfälische Fernwärmeversorgung GmbH, Münster	2.539	50
--	-------	----

Als **assoziierte Unternehmen** gemäß § 311 Abs. 1 HGB im Konzernabschluss berücksichtigt:

• smartOPTIMO GmbH & Co. KG, Osnabrück	5.144	50
• smartOPTIMO Verwaltungs-GmbH, Osnabrück	27	50
• Energiehandelsgesellschaft West mbH, Münster	7.747	28
• FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, Greven (Teilkonzernabschluss)	27.740	35
• items GmbH, Münster	3.099	32
• items project GmbH, Münster	66	32
• Nederlands-Duitse Internet Exchange B. V., Enschede/Niederlande	./.	437 50

Die in den Konzernabschluss einbezogenen Jahres- und Konzernabschlüsse folgen bis auf die at-equity einbezogenen Nederlands-Duitse Internet Exchange B.V., Enschede/Niederlande, und die FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, Greven, in Bilanzierung und Bewertung grundsätzlich den von der Stadtwerke Münster GmbH ange-



wandten Methoden und sind von den jeweiligen Abschlussprüfern geprüft und uneingeschränkt bestätigt worden.

Sonstige Beteiligungen

Die Stadtwerke Münster GmbH hält ferner Anteile an folgenden Unternehmen:

Höhe des Anteils am Kapital
am 31.12.2009
%

Windkraft Nordseeheilbad Borkum GmbH, Borkum*

49,9

Lokalradio Münster Betriebsgesellschaft mbH und Co. KG, Münster*

25

Auf Grund des maßgeblichen Einflusses der Stadtwerke Münster GmbH wären diese Unternehmen nach § 311 Abs. 1 HGB als assoziierte Unternehmen (Beteiligung ≥ 20 %) in den Konzernabschluss einzubeziehen. In Ausübung des Wahlrechts gemäß § 311 Abs. 2 HGB ist die Einbeziehung unterblieben, da die Unternehmen sowohl im Einzelfall als auch zusammen für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns von untergeordneter Bedeutung sind.

Nähere Erläuterungen zur Geschäftsentwicklung des Konzerns im Jahr 2009 sind dem beigefügten Konzernlagebericht zu entnehmen.

Der Konzernabschluss 2009 ist von der BDO Deutsche Warentreuhand AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Düsseldorf, geprüft worden. Beanstandungen haben sich nicht ergeben. Der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wurde erteilt.

Die Vorlage des Konzernabschlusses und Konzernlageberichtes an den Aufsichtsrat ergibt sich aus § 52 GmbHG in Verbindung mit § 171 AktG, die Vorlage an die Gesellschafterversammlung erfolgt nach § 46 GmbHG.

Stadtwerke Münster GmbH
gez. Dr. Müller-Tengelmann

gez. Dr. Hoffknecht