



Münster, 08.10.2021

Vorlage an den Aufsichtsrat Nr. 19/2021
Beschlussfassung im Umlaufverfahren

Betreff

Konzernabschluss und Konzernlagebericht 2020 der Stadtwerke Münster GmbH

Berichterstatter

Herr Sebastian Jurczyk

Anlage

Prüfungsbericht des Abschlussprüfers einschließlich Bestätigungsvermerk, darin jeweils als Anlage

Konzernabschluss zum 31.12.2020

Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2020

Antrag

Der Aufsichtsrat wolle beschließen:

Der Gesellschafterversammlung wird folgender Beschluss zur Annahme empfohlen:

- 1) Der Konzernabschluss der Stadtwerke Münster GmbH für das Geschäftsjahr 2020 in der vorliegenden, vom Jahresabschlussprüfer BKP Dr. Bergmann Kauffmann und Partner GmbH & Co. KG, Dortmund, mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 29.09.2021 testierten Fassung, wird von der Stadt Münster als alleiniger Gesellschafterin der Stadtwerke Münster GmbH festgestellt.

- 2) Der Konzernlagebericht wird zur Kenntnis genommen.

Begründung

Die Stadtwerke Münster GmbH als Mutterunternehmen i. S. von § 290 HGB hat für das Geschäftsjahr 2020 einen Konzernabschluss und Konzernlagebericht aufzustellen.

In dem Konzernabschluss wurden neben den Stadtwerken Münster als Muttergesellschaft die folgenden Gesellschaften einbezogen:



	Eigenkapital am 31.12.2020	Höhe des Anteils am Kapital am 31.12.2020
	T€	%
Vollkonsolidierte Unternehmen		
• Stadtnetze Münster GmbH, Münster	159.272	100
• Verkehrsservice Gesellschaft Münster mbH, Münster	49,5	100
• Westfälische Bauindustrie GmbH, Münster	28.463	99
• Bürgerwindpark Löningen GmbH & Co. KG, Löningen	6.850	100
• Bürgerwindpark Löningen Verwaltungs-GmbH, Münster	33	100
• Bädermanagement Münster GmbH, Münster	49	100
 Als Gemeinschaftsunternehmen gemäß § 310 Abs. 1 HGB wurde anteilmäßig konsolidiert:		
• Westfälische Fernwärmeversorgung GmbH, Münster	2.616	50
 Als assoziierte Unternehmen gemäß § 311 Abs. 1 HGB im Konzernabschluss berücksichtigt:		
• smartOPTIMO GmbH & Co. KG, Osnabrück	6.729	33
• smartOPTIMO Verwaltungs-GmbH, Osnabrück	232	50
• FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, Greven (Teilkonzernabschluss)	38.186	35
• items GmbH, Münster	7.814	29
• Nederlands-Duitse Internet Exchange B. V. Enschede/Niederlande	1.529	50
• Stadtteilauto Carsharing Münster GmbH, Münster	165	29



Die in den Konzernabschluss einbezogenen Jahres- und Konzernabschlüsse folgen bis auf die Abschlüsse der at-equity einbezogenen Nederlands-Duitse Internet Exchange B.V., Enschede/Niederlande, und der FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, Greven, in Bilanzierung und Bewertung grundsätzlich den von der Stadtwerke Münster GmbH angewandten Methoden und sind von den jeweiligen Abschlussprüfern geprüft und uneingeschränkt bestätigt worden. Für die Abschlüsse der Nederlands-Duitse Internet Exchange B.V., Enschede und der FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, Greven, wurde auf eine Anpassung der Bewertung im Konzernabschluss in Anwendung der § 312 Abs. 5 HGB verzichtet.

Sonstige Beteiligungen

Die Stadtwerke Münster GmbH hält ferner Anteile an folgenden Unternehmen:

Höhe des
Anteils am
Kapital am
31.12.2020
%

- | | |
|-------------------------------------------------------------------|------|
| • Windkraft Nordseeheilbad Borkum GmbH, Borkum | 49,9 |
| • Lokalradio Münster Betriebsgesellschaft mbH und Co. KG, Münster | 25 |

Auf Grund der Assoziierungsvermutung des § 311 Absatz 1 Satz 2 HGB (Beteiligung \geq 20%) wären diese Unternehmen als assoziierte Unternehmen in den Konzernabschluss einzubeziehen. In Ausübung des Wahlrechts gemäß § 311 Abs. 2 HGB ist die Einbeziehung unterblieben, da die Unternehmen sowohl einzeln als auch zusammen für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns von untergeordneter Bedeutung sind.

Aus dem Konzernjahresüberschuss von 11,0 Mio. € ergibt sich unter Berücksichtigung des Gewinnvortrags von 5,0 Mio. €, der Einstellung in die anderen Gewinnrücklagen von 4,8 Mio. €, einer Entnahme aus den anderen Gewinnrücklagen in Höhe von 1,1 Mio. € sowie der Vorabgewinnausschüttung von 6,5 Mio. € ein Konzernbilanzgewinn von 5,8 Mio. €.

Nähere Erläuterungen zur Geschäftsentwicklung des Konzerns im Jahr 2020 sowie die Prognose für 2021 sind dem beigefügten Konzernlagebericht zu entnehmen.



Stadtwerke Münster

Der Konzernabschluss und der Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2020 sind von der BKP Dr. Bergmann Kauffmann und Partner GmbH & Co. KG, Dortmund, 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 § 170 AktG, die Vorlage an die Gesellschafterversammlung erfolgt nach § 46 GmbHG.

Stadtwerke Münster GmbH
gez. Sebastian Jurczyk

gez. Frank Gäfgen