



BETEILIGUNGSBERICHT 2022

Stadt Hagen



Rathaus an der Volme
Foto: Karsten-Thilo Raab



Medienzentrum an der Springe
Foto: Karsten-Thilo Raab



Die Hagerer FernUniversität
Foto: Karsten-Thilo Raab



Hauptbahnhof Hagen
Foto: Karsten-Thilo Raab

Inhaltsverzeichnis

I. Vorwort.....	3
II. Abkürzungsverzeichnis.....	4
III. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung von Kommunen	8
IV. Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichts.....	10
IV. Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichts.....	11
V. Beteiligungsportfolio der Stadt Hagen	12
VI. Änderungen im Beteiligungsportfolio	13
VII. Anteilsverhältnisse der Stadt Hagen	13
VIII. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen mit der Stadt Hagen	14
IX. Kennzahlenübersicht ausgewählter Beteiligungen	15
X. Mehrjahresübersichten.....	16

XI. Daten aller unmittelbaren und wesentlichen mittelbaren städtischen Beteiligungen

Ver- und Entsorgung, Verkehr

Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH.....	22
Einzelabschluss.....	25
Konzernabschluss	28
Hagener Straßenbahn AG.....	32
ENERVIE – Südwestfalen Energie und Wasser AG	58
Einzelabschluss.....	62
Konzernabschluss	64
Mark-E Aktiengesellschaft.....	66
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb	82
HEB Service GmbH.....	88
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft.....	91
Stadtbeleuchtung Hagen GmbH.....	116

Wohnungsbau und Betreuung städtischer Bauten

G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH ...	96
GIS Gesellschaft für Immobilienservice mbH.....	101
ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH	105

Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) AöR.....	113
HEG Hagener Erschließungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH.....	114
HIG – Hagener Industrie- und Gewerbeflächen GmbH.....	115

Soziales

BSH Betrieb für Sozialeinrichtungen Hagen gem. GmbH	42
Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH	48
HaWeD Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH	53

Wirtschaftsförderung und Stadtentwicklung

agentur mark GmbH.....	77
ARCADEON/HWW Seminar- und Tagungsbetrieb GmbH.....	126
HAGEN.WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG GmbH.....	120

Kultur, Sport, Erholung

HAGENBAD GmbH.....	38
Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH.....	72
Theater Hagen gGmbH.....	109

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (€, % usw.) auftreten.

I. Vorwort

Die Stadt Hagen erstellt bereits seit Jahren gemäß § 117 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) einen Beteiligungsbericht. Seit 2019 ist dieser verpflichtend aufzustellen, da die Stadt Hagen ab 2019 von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses befreit ist.



Der vorliegende Beteiligungsbericht 2022 gibt Ihnen in gewohnter Weise Einblicke in die Beteiligungsverhältnisse, den Jahresergebnissen der Unternehmen, den Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Stadt Hagen und hält darüber hinaus eine Vielzahl an Informationen für Sie bereit.

Das Jahr 2022 war geprägt von den Auswirkungen des Angriffskriegs Russlands auf die Ukraine. Insbesondere die seit Beginn des Kriegs stark gestiegenen Energiepreise stellten die städtischen Unternehmen vor große wirtschaftliche Herausforderungen. Erschwerend kam hinzu, dass die negativen wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie noch nicht vollständig überwunden sind.

Die Gremien der Beteiligungsunternehmen und der Politik haben aber auch andere Themen beraten. So wurden die Beschlüsse zur Umsetzung der Betrauung des WBH getroffen sowie die vertraglichen Anpassungen zur Fortführung der Zusammenarbeit mit dem Dortmunder Gesellschafter bei der HEB GmbH und der HUI GmbH beschlossen. Mitte des Jahres erfolgte der Zusammenschluss der Sparkasse HagenHerdecke mit der Sparkasse Lüdenscheid.

Allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in den Beteiligungsunternehmen und der Verwaltung gilt mein Dank für die erreichten Ziele und die Unterstützung bei der Erstellung dieses Beteiligungsberichtes.

Hagen, im November 2023

Erik O. Schulz

II. Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AG	Aktiengesellschaft
AktG	Aktiengesetz
AO	Abgabenordnung
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BGH	Bundesgerichtshof
BGW	Bundesverband der deutschen Gas- und Wasserwirtschaft
BIP	Bruttoinlandsprodukt
BNetzA	Bundesnetzagentur
BSH	Betrieb für Sozialeinrichtungen Hagen gem. GmbH
BVA	Biomasseverstromungsanlage
BZSt	Bundeszentralamt für Steuern
CHF	Schweizer Franken
CRII	Cities Regain Identity and Image (EU-Projekt)
Ct	EURO-Cent
DIW	Deutsches Institut der Wirtschaft
EBT	Earnings before Taxes, Ergebnis vor Steuern
EEG	Erneuerbare-Energien-Gesetz
Eigenkapital- quote	Eigenkapital dividiert durch Gesamtkapital
Eigenkapital- rentabilität	Ergebnis nach Steuern und vor Verlust-/Ergebnisübernahmen, dividiert durch Eigenkapital
EU	Europäische Union
EU-VO	Verordnung der Europäischen Union
EuGH	Europäischer Gerichtshof
e. V.	eingetragener Verein
EZB	Europäische Zentralbank
ff.	fortfolgende

Fremdkapitalquote	Fremdkapital dividiert durch Gesamtkapital
G.I.V.	Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH
gem. GmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gesamtkapitalrentabilität	Ergebnis nach Steuern und vor Verlust-/Ergebnisübernahmen, dividiert durch Gesamtkapital
GewStG	Gewerbsteuergesetz
ggf.	gegebenenfalls
GIS	Gesellschaft für Immobilienservice mbH
GkG	Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GO NRW	Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen
GuD	Gas- und Dampfturbinenanlage
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GWH	Gebäudewirtschaft der Stadt Hagen
ha.ge.we	Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH
HABIT	HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie - Systemhaus für Hagen und Ennepe-Ruhr
HaWeD	Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH
HaWIT	Hagener Weiterbildungszentrum
HBG	HAGENBAD GmbH
HEB	HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb
HEG	Hagener Erschließungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
HIG	Hagener Industrie- und Gewerbeflächen GmbH
HSP	Haushaltssanierungsplan
HST	Hagener Straßenbahn AG
HUI	HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft

HVG	Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH
HWW	Haus der Wissenschaft und Weiterbildung
i. H. v.	in Höhe von
i. Vj.	im Vorjahr
IT	Informationstechnologie
KDN	Kommunaler Dachverband Niederrhein = Dachverband Kommunaler IT-Dienstleister
KG	Kommanditgesellschaft
KEH	Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH
Km	Kilometer
KonTraG	Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich
KSG	Kraftwerks-Service-Gesellschaft mbH
KWG	Kreditwesengesetz
kWh	Kilowattstunde
LSP	Leitsätze zur Preisermittlung
LVP	Leichtverpackungen
LWL	Landschaftsverband Westfalen-Lippe
Mio.	Million/en
Mrd.	Milliarde/n
MVA	Müllverbrennungsanlage
MVG	Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH
MW	Megawatt
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NRW	Nordrhein-Westfalen
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
PPK	Papier, Pappe und Karton
rd.	rund
RVR	Regionalverbund Ruhr

SBH	Stadtbeleuchtung Hagen GmbH
SEH	Stadtentwässerung Hagen AöR
SHB	Stadthallenbetriebs-GmbH Hagen
SIHK	Südwestfälische Industrie- und Handelskammer
Sonderposten- quote	Sonderpostenpositionen dividiert durch Gesamtkapital
SpkG	Sparkassengesetz
St.	Stück
SWL	Stadtwerke Lüdenscheid GmbH
T	Tonne/n
T€	Tausend Euro
Tkm	Tausend Kilometer
TN	Teilnehmer
Tsd.	Tausend
TV-N	Tarifvertrag Nahverkehr
TV-V	Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe
UA	Unterabschnitt (des städt. Haushaltsplans)
u. a.	unter anderem
Umsatz-rentabi- lität	Ergebnis vor Steuern und vor Verlust-/Ergebnisübernahmen dividiert durch Umsatz
USD	US-Dollar
VKU	Verband kommunaler Unternehmen
VRL	Verkehrsgemeinschaft Ruhr-Lippe
VRR	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr
WBH	Wirtschaftsbetrieb Hagen AöR
WE	Wohneinheit/en
Wkm	Wagenkilometer
z. B.	zum Beispiel

III. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung von Kommunen

Das kommunale Selbstverwaltungsrecht nach Art. 28 Absatz 2 Grundgesetz erlaubt den Kommunen, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Absatz 2 der Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen in ihrem Gebiet die alleinigen Träger der öffentlichen Verwaltung, soweit die Gesetze nichts Anderes vorschreiben.

Durch diese verfassungsrechtlich verankerte Selbstverwaltungsgarantie haben die Kommunen die Möglichkeit, sich über den eigenen Hoheitsbereich hinausgehend wirtschaftlich zu betätigen. Ihren rechtlichen Rahmen findet die wirtschaftliche Betätigung im 11. Teil (§§ 107 ff.) der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Hierin ist geregelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist („ob“) und welcher Rechtsform – öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich – die Kommunen sich dabei bedienen dürfen („wie“).

Gemäß § 107 Absatz 1 GO NRW darf sich eine Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert (Nummer 1), die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht (Nummer 2) und bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann (Nummer 3).

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Absatz 2 GO NRW abzugrenzen. Hierunter fallen Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist (Nummer 1), öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen (Nummer 3), Einrichtungen des Umweltschutzes (Nummer 4) sowie Einrichtungen, die ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs von Gemeinden und Gemeindeverbänden dienen (Nummer 5). Auch diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

In § 109 sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, niedergelegt. Demnach sind die Unternehmen und Einrichtungen so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Unternehmen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird. Der Jahresgewinn der wirtschaftlichen Unternehmen als Unterschied der Erträge und Aufwendungen soll so hoch sein, dass außer den für die technische und wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens notwendigen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.

Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen

Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. So dürfen Kommunen unter den Voraussetzungen des § 108 GO NRW Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen oder sich daran beteiligen. Unter anderem muss die Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder sonstiges Organisationsstatut gewährleistet sein und eine Rechtsform gewählt werden, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt. Da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist, muss jedes Handeln der öffentlichen Hand einen öffentlichen Zweck verfolgen. Die gesetzliche Normierung der Erfüllung des öffentlichen Zwecks als Grundvoraussetzung für die Aufnahme einer wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung einer Kommune soll daher gewährleisten, dass sich diese stets im zulässigen Rahmen kommunaler Aufgabenerfüllung zu bewegen hat. Es ist daher nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben. Stattdessen kann eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Die Ausgestaltung des öffentlichen Zwecks ist dabei so vielfältig wie der verfassungsrechtlich umrissene Zuständigkeitsbereich der Kommunen. Der „öffentliche Zweck“ stellt einen unbestimmten Rechtsbegriff dar, für dessen inhaltliche Bestimmung zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich ist.

IV. Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes

Grundsätzlich haben sämtliche Kommunen gemäß § 116 Absatz 1 GO NRW in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss, der die Jahresabschlüsse sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form konsolidiert, sowie einen Gesamtlagebericht nach Absatz 2 aufzustellen.

Hiervon abweichend sind Kommunen gemäß § 116a Absatz 1 GO NRW von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichtes befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei der drei im Gesetz genannten Merkmale zutreffen.

Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses entscheidet der Rat gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Der Rat der Stadt Hagen hat am 24.06.2021 gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW entschieden, von der nach § 116a Absatz 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch zu machen. Daher hat die Stadt Hagen gemäß § 116a Absatz 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht hat gemäß § 117 Absatz 2 GO NRW grundsätzlich folgende Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten:

1. die Beteiligungsverhältnisse,
2. die Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,
3. eine Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie
4. eine Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligten untereinander und mit der Gemeinde.

Über den Beteiligungsbericht ist nach § 117 Absatz 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen.

IV. Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichts

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen an sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form, darunter auch Sondervermögen gemäß § 97 GO NRW und Eigenbetriebe gemäß § 114 GO NRW, der Stadt Hagen. Er lenkt den Blick jährlich auf die einzelnen Beteiligungen, indem er Auskunft über alle verselbständigten Aufgabenbereiche der Gemeinde, deren Leistungsspektrum und deren wirtschaftliche Situation und Aussichten gibt, unabhängig davon, ob diese dem Konsolidierungskreis für einen Gesamtabchluss angehören würden.

Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit der Stadt Hagen durch die Abbildung der Daten der einzelnen Beteiligungen.

Die Gliederung des Beteiligungsberichtes und die Angaben zu den einzelnen Beteiligungen ermöglichen, dass eine Beziehung zwischen den gebotenen Informationen und den dahinterstehenden Aufgaben hergestellt werden kann. Dies ermöglicht durch den Vergleich der Leistungen mit den Aufgaben auch die Feststellung, ob die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Hagen durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

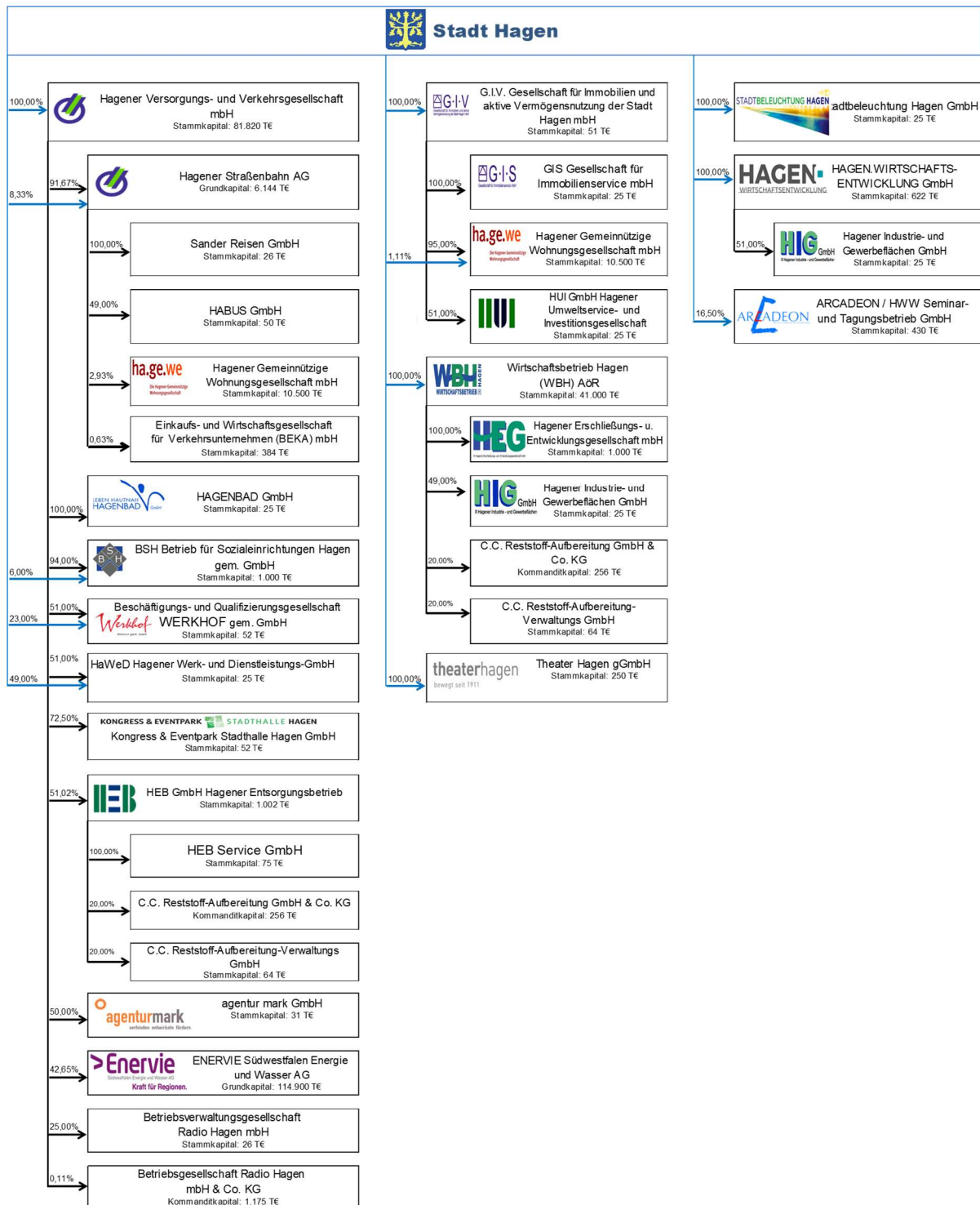
Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation der Stadt Hagen insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien.

Adressat der Aufstellungspflicht ist die Stadt Hagen. Um diese Pflicht erfüllen zu können, müssen der Stadt Hagen die entsprechenden Informationen zur Verfügung stehen.

Hierzu kann die Stadt Hagen unmittelbar von jedem verselbständigten Aufgabenbereich alle Aufklärungen und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Absatz 1 Satz 2 i.V.m. § 116 Absatz 6 Satz 2 GO NRW).

Die verwendeten wirtschaftlichen Daten beruhen auf den im Laufe des Jahres 2023 festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2022. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2022 aus.

V. Beteiligungsportfolio der Stadt Hagen



VI. Änderungen im Beteiligungsportfolio

Im Jahr 2022 hat es folgende Änderungen bei den Beteiligungen der Stadt Hagen gegeben.

- Übertragung der 51 % Gesellschaftsanteile der HIG GmbH von der Stadt Hagen auf die HAGEN.WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG.

V. Anteilsverhältnisse der Stadt Hagen

Beteiligungen	unmittelbar	durchgerechnete Anteile	Stamm-/ Grundkapital in T€	Anteil am Stamm-/ Grundkapital in T€
<u>Eigengesellschaften 100 %</u>				
Hagener Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	100,000	100,000	81.820	81.820,0
HAGENBAD GmbH		100,000	385	
Hagener Straßenbahn AG	8,333	100,000	6.144	512,0
Sander Reisen GmbH		100,000	26	
BSH Betrieb für Sozialeinrichtungen Hagen gem. GmbH	6,000	100,000	1.000	60,0
Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH	49,000	100,000	25	12,3
Hagener Erschließungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH		100,000	1.000	
G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH	100,000	100,000	51	51,0
GIS Gesellschaft für Immobilienservice mbH		100,000	25	
Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH	1,114	100,000	10.500	117,0
HIG Hagener Industrie- und Gewerbeflächen GmbH		100,000	25	
HAGEN.WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG GmbH	100,000	100,000	622	622,0
Stadtbeleuchtung Hagen GmbH	100,000	100,000	25	25,0
<u>Mehrheitsbeteiligungen 50,1-99,9 %</u>				
Werkhof gem. GmbH	23,000	74,000	52	12,0
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb		62,145	1.002	
HEB Service GmbH		62,145	75	
HUI GmbH Hagener Umwelt- und Investitionsgesellschaft agentur mark GmbH		62,133	26	
Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH		51,646	31	
		72,5	52	
<u>Beteiligungen zu gleichen Teilen 50 %</u>				
<u>Sperrminderheitsbeteiligungen 25,1 % - 49,9 %</u>				
HABUS GmbH		49,000	50	
Südwestfalen Energie und Wasser AG		42,654	114.900	
CC Reststoff-Aufbereitung GmbH & Co. KG		32,429	260	
CC Reststoff-Aufbereitung-Verwaltungs GmbH		32,429	65	
<u>Minderheitsbeteiligungen 5 % - 25 %</u>				
Betriebsverwaltungsgesellschaft Radio Hagen mbH		25,000	26	
ARCADEON/HWW Seminar- und Tagungsbetrieb GmbH	16,500	16,500	430	17,0
<u>Kleinbeteiligungen bis 5 %</u>				
Beka GmbH		0,630	384	
Betriebsgesellschaft Radio Hagen GmbH & Co. KG		0,11	0	

VI. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen mit der Stadt Hagen

Finanzbeziehungen (in T€)	unmittelbarer Anteil	Erträge		Aufwendungen	
		2021	2022	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH	100%	143	297	16.031	15.634
Hagener Straßenbahn AG	8%	83	81	3.901	3.710
HAGENBAD GmbH	0%	9	15	112	346
BSH Betrieb für Sozialeinrichtungen Hagen gem. GmbH	6%	84	80	4	7
Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH	23%	18	16	802	1.239
HaWeD Hagener Werk- und Dienstleistungs GmbH	0%	1	1	163	210
Kongress- u. Eventpark Stadthalle Hagen	0%	130	271	5.283	1.614
agentur mark GmbH	50%	34	39	319	322
ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG	0%	0	0	0	0
HEB-GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb	0%	1.907	7.564	34.961	33.024
HEB Servicegesellschaft mbH	0%	0	0	1	2
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft	0%	109	702	95	114
G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH	100%	267	199	14	9
GIS Gesellschaft für Immobilienservice GmbH	0%	2	2	1.508	2.138
ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH	1%	2.992	2.993	1.473	1.580
HAGEN.WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG GmbH	100%	17	22	2.146	2.463
Wirtschaftsbetrieb Hagen WBH (AöR)	100%	7.421	1.431	30.780	38.512
HIG Hagener Industrie und Gewerbeflächen	51%	17	14	0	0
Hagener Erschließungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH	0%	54	97	271	282
Stadtbeleuchtung Hagen GmbH	100%	3	10	3.201	1.863
Theater Hagen gGmbH	100%	1.449	4.878	14.989	15.299

VII. Kennzahlenübersicht ausgewählter Beteiligungen

ENERVIE				ha.ge.we			
	2020	2021	2022		2020	2021	2022
durchschnittlich Beschäftigte + Auszubildende	969 46	954 60	979 66	durchschnittlich Beschäftigte + Auszubildende	40 2	41 1	43 1
Absatz				Häuser (Anzahl)	781	781	781
Stromversorgung (Mio. kWh)	7.999	7.227	6.515	Wohnungen (Anzahl)	5.085	5.085	5.086
Gasversorgung (Mio. kWh)	6.527	7.897	6.766	unbebaute Grundstücke (m ²)	70.228	70.228	70.228
Wasserversorgung (Mio. m ³)	15,9	15,7	15,2	Wohnfläche gesamt (m ²)	324.137	324.218	323.146
Wärmeversorgung (Mio. kWh)	52	72	62	Wohn- und Nutzfläche (m ²)	344.649	344.595	343.523
Hagener Straßenbahn AG				HAGENBAD GmbH			
	2020	2021	2022		2020	2021	2022
durchschnittlich Beschäftigte + Auszubildende	341 17	340 18	335 16	durchschnittlich Beschäftigte + Auszubildende	81 5	74 5	74 5
Einsatzfahrzeuge:				Besucher (Tsd.)	267	223	579
- Eigene Fahrzeuge (St.)	153	142	141				
- Unternehmerfahrzeuge (St.)	28	31	30				
gefahrene Km (Tsd.)	9.439	9.862	10.084				
beförderte Personen (Tsd.)	22.118	20.375	21.708				
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb							
	2020	2021	2022				
durchschnittlich Beschäftigte	294	287	267				
Reinigungs- bzw. Winterdienstleistung							
Sommerreinigung (Veranlagungsmeter/Jahr)	1.128.204	1.131.418	1.131.391				
Winterreinigung (Veranlagungsmeter/Jahr)	786.178	787.314	787.533				
Müllabfuhr							
Abfallmengen (t)	116.023	115.527	115.009				
Restmüllbehältervolumen (m ³ /Woche)	5.943	5.979	6.002				

VIII. Mehrjahresübersichten

Bilanzsummen

(in T€)

Gesellschaft	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH	276.215	249.702	271.466	269.683	268.634	269.297	269.515	248.589	246.219	240.859
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (Konzernabschluss)	271.995	219.037	255.476	258.338	265.536	267.803	270.633	253.589	263.537	271.041
Hagener Straßenbahn AG	43.232	45.322	43.711	40.596	40.926	40.255	38.936	40.338	39.194	42.492
Hagener Service GmbH	2.850	3.228	3.834							
HAGENBAD GmbH	6.813	6.745	6.647	3.660	4.055	4.255	4.856	4.579	4.176	4.898
BSH Betrieb für Sozialeinrichtungen Hagen gem. GmbH	16.739	16.597	16.327	16.280	16.428	16.142	16.355	16.326	16.160	16.386
Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH	1.304	1.501	1.788	2.083	1.717	1.369	1.179	1.508	1.467	1.425
HaWeD Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH	39	47	66	63	71	78	161	205	113	115
ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG	443.194	440.015	432.321	432.393	451.876	473.786	501.511	493.537	510.233	482.619
ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG (Konzernabschluss)	1.034.963	979.182	930.985	870.187	858.959	879.226	899.574	876.433	913.941	957.201
Mark-E Aktiengesellschaft	697.086	661.622	549.356	529.123	520.632	524.139	555.970	552.661	601.202	644.350
Stadthallenbetriebs-GmbH Hagen	1.164	1.066								
Eventpark Hagen GmbH	17	27								
Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH			1.027	811	718	751	768	1.052	2.086	1.449
agentur mark GmbH	470	539	781	625	688	618	605	573	570	655
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb	17.896	18.320	17.779	18.671	19.047	18.427	18.759	18.446	24.583	21.042
HEB Service GmbH	26	24	23	69	67	2.183	1.212	1.674	2.619	2.256
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft	37.693	45.669	38.272	36.799	31.440	32.698	28.337	26.505	25.337	27.723

Bilanzsummen

(in T€)

Gesellschaft	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH	119.050	119.167	119.277	120.013	118.642	118.417	117.699	130.007	118.127	118.343
GIS Gesellschaft für Immobilienservice mbH	436	394	432	456	398	423	388	395	484	643
ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH	94.864	95.706	95.930	99.627	104.918	107.108	121.612	72.854	71.483	70.501
Gebäudewirtschaft Hagen (GWH)	16.495	14.461	12.644							
Theater Hagen gem. GmbH			3.565	4.282	4.951	5.275	5.163	6.162	9.865	6.294
Wirtschaftsbetrieb Hagen AöR	386.605	389.798	392.033	388.705	388.230	391.103	394.219	402.586	k. A.	k. A.
Hagener Erschließungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH	4.746	9.566	10.415	8.236	8.594	10.092	15.447	23.748	27.857	k. A.
HIG - Hagener Industrie- und Gewerbeflächen GmbH					925	4.833	4.801	4.748	4.719	k. A.
HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie – Systemhaus für Hagen und Ennepe-Ruhr	10.636	9.056	10.446	11.452	11.793	15.471	17.795	-	-	-
Stadtbeleuchtung Hagen GmbH	364	333	524	587	427	464	517	215	1.658	302
HAGEN.WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG GmbH	6.427	6.427	6.260	6.497	3.788	3.146	2.838	518	959	3.452
ARCADEON/HWW Seminar- und Tagungsbetrieb GmbH	596	589	500	435	539	612	858	906	1.928	1.705

Jahresergebnisse

(nach Steuern)

(in T€)

Gesellschaft	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH	-8.597	-39.479	-12.212	-14.634	-13.823	-12.554	-13.107	-15.820	-13.901	-14.957
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (Konzernabschluss)	-21.430	-69.259	-12.742	-11.367	-8.651	-8.727	-7.580	-10.079	-7.437	-6.715
Hagener Straßenbahn AG*	-11.582	-11.819	-11.681	-11.412	-12.241	-12.522	-13.459	-15.704	-15.061	-17.256
Hagener Service GmbH*	6	-7	-10							
HAGENBAD GmbH*	-4.487	-4.545	-4.487	-4.302	-4.362	-4.190	-4.462	-5.172	-4.830	-4.494
BSH Betrieb für Sozialeinrichtungen Hagen gem. GmbH	35	195	239	328	397	206	228	428	571	601
Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH	43	143	181	188	25	-308	-343	-104	-178	163
HaWeD Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH	1	5	10	5	-12	1	10	4	-12	-2
ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG	6.152	-126.169	10.064	28.876	26.503	33.122	32.659	32.235	51.452	37.417
ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG (Konzernabschluss)	-6.850	-115.290	17.675	14.459	21.396	25.263	29.267	28.859	32.529	38.491
Mark-E Aktiengesellschaft*	7.322	-65.053	19.035	35.569	42.417	43.548	45.064	44.002	47.412	48.100
Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH			-693	-496	-563	62	82	349	681	-122
agentur mark GmbH	13	186	35	102	15	-25	-40	-12	37	35
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb	1.252	1.371	1.458	1.747	1.464	1.435	1.631	1.207	1.888	1.891
HEB Service GmbH*	2	2	2	4	3	22	1	169	792	792
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft	870	681	616	706	643	1.099	273	956	1.218	2.325

**Jahresergebnisse**

(nach Steuern)

(in T€)

Gesellschaft	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH	-2.228	-2.418	-2.506	-2.765	-1.437	-865	-1.093	46.792	1.904	2.366
GIS Gesellschaft für Immobilienservice mbH*	139	108	121	127	152	159	96	32	9	205
ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH	1.057	1.693	2.453	1.064	2.058	2.012	2.037	2.014	2.278	2.058
Gebäudewirtschaft Hagen (GWH)	232	1.398	1.807							
Theater Hagen gem. GmbH			291	410	250	473	-305	1.621	520	-959
Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) AöR	3.001	3.165	4.501	7.815	7.833	7.006	8.423	7.394	k. A.	k. A.
Hagener Erschließungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH	19	-120	194	27	284	168	-10	-92	-1	k. A.
HIG - Hagener Industrie- und Gewerbeflächen GmbH					-110	-77	-68	-27	-23	k. A.
HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie – Systemhaus für Hagen und Ennepe-Ruhr	160	-136	-1.212	433	516	211	1.212	-	-	-
Stadtbeleuchtung Hagen GmbH	17	18	7	9	9	6	6	7	16	-14
HAGEN.WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG GmbH	67	-194	-261	-75	-233	45	118	1.327	-77	23
ARCADEON/HWW Seminar- und Tagungsbetrieb GmbH	-138	-25	-136	-51	-25	0	0	-18	36	2

*(vor Ergebnisübernahme)

Personalbestand

(Jahresdurchschnitt der Mitarbeiter/Mitarbeiterinnen ohne Auszubildende)

Gesellschaft	2018	2019	2020	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (Konzern)	1.136	1.241	1.285	1.266	1.244
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH	76	83	80	76	81
Hagener Straßenbahn AG	285	320	341	340	335
HAGENBAD GmbH	76	77	81	74	74
BSH Betrieb für Sozialeinrichtungen Hagen gem. GmbH	275	276	296	300	302
Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH	66	74	77	68	64
HaWeD Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH	3	4	5	5	7
ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG (Konzern)	951	949	969	954	979
ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG	3	3	2	3	3
Mark-E Aktiengesellschaft	419	389	390	398	408
Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH	15	15	14	15	17
agentur mark GmbH	25	25	25	26	26
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb	268	284	294	287	267
HEB Service GmbH	0	0	0	0	0
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft	28	28	28	28	29
G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH	2	2	2	2	2
GIS Gesellschaft für Immobilienservice mbH	69	85	68	70	70
ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH	39	39	40	41	43
Theater Hagen gem. GmbH	242	243	246	252	258
Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) AöR	338	348	345	341	k. A.
Hagener Erschließungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH	0	0	0	0	k. A.
HIG - Hagener Industrie- und Gewerbeflächen GmbH	0	0	0	0	k. A.
HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie – Systemhaus für Hagen und Ennepe-Ruhr	85	85	-	-	-
Stadtbeleuchtung Hagen GmbH	3	3	3	3	2
HAGEN.WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG GmbH	23	22	25	27	25
ARCADEON/HWW Seminar- und Tagungsbetrieb GmbH	49	52	36	34	40
Summe	2.983	3.079	3.040	2.943	2.621

Personalbestand – Auszubildende

Gesellschaft	2018	2019	2020	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (Konzern)	50	48	37	49	49
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH	6	5	6	6	6
Hagener Straßenbahn AG	17	18	17	18	16
HAGENBAD GmbH	5	5	5	5	5
BSH Betrieb für Sozialeinrichtungen Hagen gem. GmbH	8	10	9	18	13
Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH	0	0	0	0	0
HaWeD Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH	0	0	0	0	0
ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG (Konzern)	16	30	46	60	66
ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG	0	0	0	0	0
Mark-E Aktiengesellschaft	3	8	19	25	26
Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH	1	1	0	0	0
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb	8	10	9	8	8
HEB Service GmbH	0	0	0	0	0
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft	0	0	0	0	0
G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH	0	0	0	0	0
GIS Gesellschaft für Immobilienservice mbH	0	0	0	0	0
ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH	5	3	2	1	1
Theater Hagen gem. GmbH	3	2	0	0	0
Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) AöR	11	9	10	13	k. A.
Hagener Erschließungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH	0	0	0	0	0
Stadtbeleuchtung Hagen GmbH	0	0	0	0	0
ARCADEON/HWW Seminar- und Tagungsbetrieb GmbH	9	9	9	9	9
Summe	97	108	113	138	124



IX. Daten aller unmittelbaren und wesentlichen mittelbaren städtischen Beteiligungen

Hagerer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Hagerer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH

Am Pfannenofen 5
58097 Hagen
Telefon: 02331 208-0
Telefax: 02331 208-238

Internet: www.hvg-hagen.de
E-Mail: info@hvg-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft ist ein kommunales Dienstleistungsunternehmen, das

- den öffentlichen Personennahverkehr betreibt,
- öffentliche Bäder betreibt,
- Altenpflege- und Jugendeinrichtungen betreibt,
- Beschäftigungs- und Qualifizierungsmaßnahmen für Arbeitslose durchführt,
- Aufgaben einer Management-Holding für ihre Beteiligungsgesellschaften wahrnimmt, weitere Aufgaben übernehmen kann, die ihr von der Stadt Hagen zugewiesen werden und Haushalte, Gewerbe und Industrie mit Energie und Wasser versorgt.

Die Gesellschaft hat ihre Aufgaben im Interesse der Hagerer Einwohner wahrzunehmen.

3. Beteiligungsverhältnisse





4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Dipl.-Kfm. Christoph Köther	bis 31.08.2022
Dipl.-Kfm. Markus Monßen-Wackerbeck	ab 01.09.2022

Aufsichtsrat:

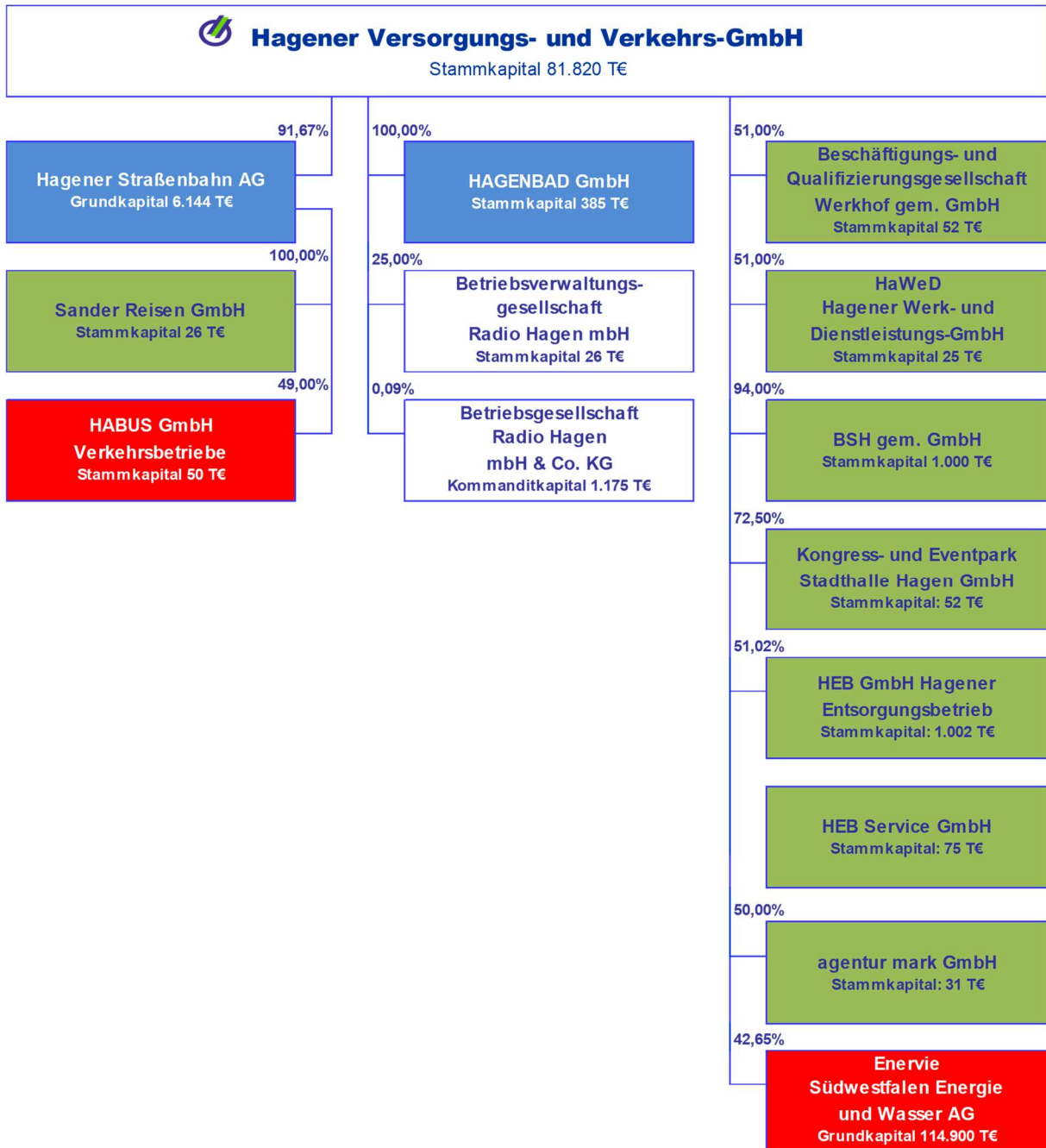
Erik O. Schulz	Vorsitzender
Detlev Emmerich	stellvertretender Vorsitzende
Andrea Buczek	
Dr. Josef Bücker	
Eva Busse	
Tobias Deuse	ab 01.09.2022
Martin Erlmann	
Jörg Fritzsche	
Elmar Groppe	bis 31.08.2022
Olaf Horster	
Frank Kirchhoff	ab 05.04.2022
Jörg Klepper	
Werner König	
Rainer Marienberg	
Christoph Purps	
Detlev Reinke	
Claus Rudel	
Frank Schmidt	
Ralf Sondermeyer	
Martin Stange	
Claus Thielmann	
Frank Wagner	

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die HVG ist ausgerichtet als Management- und Beteiligungsholding. Über ihre Tochtergesellschaften werden Dienstleistungen im Bereich der Daseinsvorsorge für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Hagen erbracht. Daher dienen die Leistungen der HVG und ihrer Konzerngesellschaften dem öffentlichen Zweck.



6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge				Aufwendungen			
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Hagener Straßenbahn AG	91,67%	Dienstleistungen	4.844	4.830	4.793	Verlustübernahme	15.704	15.061	17.256
HAGENBAD GmbH	100,00%	Dienstleistungen Pacht	883 1.743	828 1.743	830 1.743	Verlustübernahme	5.172	4.830	4.494
BSH gem. GmbH	94,00%	Dienstleistungen	334	277	275				
Enerie - Südwestfalen Energie und Wasser AG	42,65%	Dividende Zinsertrag	3.412 682	4.692 629	5.972 312				
Werkhof gem. GmbH	51,00%	Dienstleistungen	6	7	7				
Sander Reisen GmbH		Dienstleistungen	92	91	90				
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb	51,02%	Beteiligungsertrag	762	564	882				
Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH	72,50%	Dienstleistungen	21	31	32	Betriebskosten- zuschuss	940	200	-
agentur mark GmbH	50,00%					Betriebskosten- zuschuss	260	358,6	323

a) Einzelabschluss

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	243.020	241.624	225.560	-16.064
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	175	205	212	7
II. Sachanlagen	25.075	23.649	22.488	-1.162
III. Finanzanlagen	217.770	217.770	202.860	-14.910
B. Umlaufvermögen	5.459	4.573	15.269	10.695
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.429	3.906	4.763	857
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	30	668	10.506	9.838
C. Rechnungsabgrenzungsposten	109	22	30	8
Eigenkapital	221.366	222.698	222.450	-248
I. Gezeichnetes Kapital	81.820	81.820	81.820	0
II. Kapitalrücklage	139.546	140.878	140.630	-248
B. Rückstellungen	7.479	7.791	7.751	-40
C. Verbindlichkeiten	19.743	15.730	10.658	-5.072
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0
Bilanzsumme	248.589	246.219	240.859	-5.361

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	89,0%	90,4%	92,4%
Fremdkapitalquote	11,0%	9,6%	7,6%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	8.044	7.909	7.880	-28
sonstige betriebliche Erträge	52	120	80	-40
Gesamtertrag	8.097	8.028	7.960	-68
Materialaufwand	-269	-83	-66	17
Personalaufwand	-4.649	-4.936	-4.976	-40
Abschreibungen	-1.478	-1.429	-1.466	-37
sonstiger betrieblicher Aufwand	-1.567	-1.864	-2.001	-137
Gesamtaufwand	-7.963	-8.312	-8.509	-197
Beteiligungsergebnis	4.175	5.256	6.854	1.598
Finanzergebnis	882	1.152	622	-530
Ergebnisübernahmen	-20.876	-19.890	-21.750	-1.860
sonstige Steuern	-134	-135	-135	0
Jahresfehlbetrag	-15.820	-13.901	-14.957	-1.056

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	k. A.	k. A.	k. A.
Eigenkapitalrentabilität	-7,1%	-6,2%	-6,7%
Gesamtkapitalrentabilität	-6,4%	-5,6%	-6,2%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	80	76	81

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die Hagerer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (HVG) ist eine kommunale Management-, Finanz- und Beteiligungsholding, deren alleinige Anteilseignerin die Stadt Hagen ist. Die HVG erbringt für verschiedene Konzerngesellschaften die Overheadleistungen, insbesondere Personalmanagement, Marketing, Vertrieb und kaufmännische Verwaltung einschließlich der IT und verrechnet diese an die Konzerngesellschaften auf Basis eines Dienstleistungsvertrages weiter.

Das Ergebnis der HVG ist maßgeblich abhängig von den Verlustübernahmen der dauerdefizitären Tochtergesellschaften HST und HBG. Entsprechend ist das Ergebnis des Berichtsjahres durch 1.860 T€ höhere Verlustübernahmen belastet, als das Vorjahr. Der investitionsgetriebene hohe Liquiditätsbedarf der beiden Tochtergesellschaften hat außerdem spürbaren Einfluss auf die Finanzlage der Berichtsgesellschaft ausgeübt.

Das Jahresergebnis ist mit -14,9 Mio. € insgesamt um 1,0 Mio. € schlechter als im Vorjahr ausgefallen. Bei nahezu konstanten Umsatzerlösen werden die merklich angestiegenen Beteiligungserträge (+1.598 T€) von den deutlich höheren Verlustübernahmen der Tochtergesellschaften HST und HBG (-1.860 T€) überlagert.

Das Jahresergebnis der HST schließt trotz gesteigener Beförderungszahlen sowie einer Ticketpreissteigerung von durchschnittlich 1,7 % zum 01.01.2022, bei einer erhöhten Fahrleistung von rd. 0,2 Mio. km um 2.195 T€ schlechter ab als im Vorjahr. Ursächlich sind im Wesentlichen die signifikant gestiegenen Treibstoffkosten sowie eine historisch hohe Inflationsrate. Im Jahresergebnis der HST sind bereits Billigkeitsleistungen aus dem ÖPNV-Rettungsschirm, die sich incl. einer Kompensation für das temporär eingeführte 9-Euro-Ticket auf insgesamt 8.262 T€ belaufen. Verbessert stellt sich hingegen das Jahresergebnis von HAGENBAD dar, das mit -4.494 T€ bei einem erstmals wieder ganzjährigen Bäderbetrieb um 1.371 T€ über dem Vorjahresergebnis liegt.

Die Geschäftsführung erwartet gemäß der aktuellen Planung für 2023 einen Jahresfehlbetrag von 20,8 Mio. €, da mit höheren Verlusten bei den Tochtergesellschaften gerechnet wird.

b) Konzernabschluss

11. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	224.208	226.420	222.675	-3.745
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.447	851	398	-453
II. Sachanlagen	67.323	65.661	69.323	3.662
III. Finanzanlagen	155.438	159.909	152.954	-6.954
B. Umlaufvermögen	27.297	34.340	45.557	11.216
I. Vorräte	1.185	1.191	1.345	154
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	21.675	23.326	24.416	1.090
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.437	9.824	19.796	9.973
C. Rechnungsabgrenzungsposten	285	163	148	-15
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	1.800	2.613	2.661	48
A. Eigenkapital	170.333	177.487	184.476	6.989
I. Gezeichnetes Kapital	81.820	81.820	81.820	0
II. Kapitalrücklage	242.739	257.972	272.681	14.709
III. Gewinnrücklage	11.228	11.228	11.228	0
IV. Unterschiedsbetrag aus Kapitalkonsolidierung	0	0	0	0
V. Konzernverlustvortrag	-155.549	-166.123	-174.641	-8.518
VI. Konzernergebnis	-10.574	-8.518	-7.916	601
VII. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	669	1.108	1.304	196
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	2.877	2.774	2.955	181
C. Rückstellungen	58.444	58.397	57.055	-1.342
D. Verbindlichkeiten	21.534	24.527	26.098	1.570
E. Rechnungsabgrenzungsposten	401	352	457	105
Bilanzsumme	253.589	263.537	271.041	7.504

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	67,2%	67,3%	68,1%
Sonderposten für Investitionszuschüsse	1,1%	1,1%	1,1%
Fremdkapitalquote	31,7%	31,6%	30,8%

12. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	89.650	94.372	93.301	-1.071
sonstige betriebliche Erträge*	10.562	11.903	14.544	2.641
Gesamtertrag	100.212	106.276	107.845	1.569
Materialaufwand	-33.617	-38.443	-41.247	-2.804
Personalaufwand	-64.578	-63.280	-64.995	-1.715
Abschreibungen	-9.474	-8.788	-8.316	472
sonstiger betrieblicher Aufwand	-11.264	-10.577	-12.688	-2.111
Gesamtaufwand	-118.933	-121.088	-127.246	-6.158
Finanzergebnis	10.301	9.191	14.049	4.858
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.086	-1.257	-828	429
sonstige Steuern	-573	-558	-534	24
Konzernjahresfehlbetrag	-10.079	-7.437	-6.715	721

* inkl. andere aktivierte Eigenleistungen

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	-9,4%	-6,0%	-5,7%
Eigenkapitalrentabilität	-5,9%	-4,2%	-3,6%
Gesamtkapitalrentabilität	-4,0%	-2,8%	-2,5%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	1.285	1.266	1.244

13. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die Hagerer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (HVG) hat neun verbundene Unternehmen und fünf Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht. Die verbundenen Unternehmen erbringen Dienstleistungen für die Bürger der Stadt Hagen überwiegend im Bereich der Daseins- und Gesundheitsvorsorge einschließlich der Ver- und Entsorgung und erfüllen damit den öffentlichen Zweck.

Der Konzernjahresfehlbetrag der Hagerer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (HVG) hat sich im Geschäftsjahr 2022 auf -6.715 T€ (Vj.: -7.437 T€) verbessert. Die Ergebnisübernahmen der Tochtergesellschaften betreffen mit -17,3 Mio. € (Vj.: -15,1 Mio. €) HST und mit -4,5 Mio. € (Vj.: -4,8 Mio. €) HBG.

Die Konzernbilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um 7.504 T€ auf 271.041 T€ gestiegen. Die liquiden Mittel erhöhten sich um 9.972 T€. Dabei muss berücksichtigt werden, dass die planmäßige Rückzahlung des Aktionärsdarlehens der ENERVIE zur Jahresmitte i. H. v. 14.910 T€ erfolgte.

Die im Vorjahr der HST zur Verfügung gestellten staatlichen Billigkeitsleistungen für den ÖPNV, welcher durch die Folgen der weiterhin anhaltenden Corona-Pandemie und der zusätzlichen Einführung des 9-Euro-Tickets massive Einnahmeausfälle verzeichnen musste, wurden im Berichtsjahr fortgesetzt. Die Finanzierungslasten wurden zwischen Bund und Ländern geteilt, wobei die Regionalisierungsmittel für das Jahr 2022 um insgesamt 3,7 Mrd. € erhöht wurden (2,5 Mrd. € für das 9-Euro-Ticket und 1,2 Mrd. € für den sog. Rettungsschirm 2022 der ÖPNV-Branche).

Der Betrieb der Bäder der HAGENBAD GmbH war im Geschäftsjahr 2022 nach den in den Vorjahren durch die Corona-Pandemie begründeten Einschränkungen erstmals wieder ganzjährig möglich. Dementsprechend haben sich sowohl Besucher - wie auch Umsatzzahlen deutlich erholt. Zum 01.07.2022 wurden die Preise im Westfalenbad und im Richard-Römer-Lennebad erstmalig seit 2015 um durchschnittlich 15 % angepasst. Diese Anpassung war erforderlich, um insbesondere den signifikant gestiegenen Energiekosten entgegenzuwirken.

Im Bereich Entsorgung liegt das Ergebnis des Berichtsjahres über Plan und moderat über dem Vorjahr. Mit 37,8 Mio. € liegen die Umsatzerlöse zwar um 1,7 Mio. € unter dem Niveau des Vorjahres, allerdings enthielt das Vorjahr Sondereffekte aus der Abfallbeseitigung von Sperrmüll im Rahmen der Hochwasserkatastrophe. Die hohen Umsätze des Vorjahres gingen ebenfalls einher mit erhöhten Materialaufwendungen. Im Berichtsjahr sind insbesondere die Aufwendungen für bezogene Leistungen korrespondierend zu den gesunkenen Umsätzen ebenfalls spürbar gesunken (-1,2 Mio. €). Ein bedeutender Ergebnisbeitrag kommt im Jahr 2022 aus den sonstigen betrieblichen Erträgen, die mit 1,3 Mio. € um 0,2 Mio. € über dem Vorjahr liegen.

Im Bereich der sozialen Einrichtungen zeigt sich in der Sparte Jugendhilfe und Altenpflege ein weiterer Anstieg der Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr von insgesamt 406 T€, insbesondere aufgrund der guten Auslastung in Verbindung mit kontinuierlichen Entgeltverhandlungen. Trotz gleichzeitig deutlich gesteigener Personal- und Materialaufwendungen verbesserte sich das Gesamtergebnis erneut von 571 T€ auf 601 T€.

In den übrigen Bereichen verlief die Geschäftsentwicklung stark gegenläufig. Der Werkhof erzielte einen Jahresüberschuss von 163 T€, so dass sich der Fehlbetrag im Eigenkapital entsprechend vermindert hat.

Die KEH konnte durch die Weiterführung des Impfzentrums Hagen sowie der Ukrainehilfe nach einem deutlichen Jahresüberschuss im Vorjahr von 681 T€ den geplanten Jahresfehlbetrag von 763 T€ merklich verbessern auf ein Ergebnis von -122 T€.

Das Beteiligungsergebnis ist von 9.243 T€ im Vorjahr spürbar um 4.784 T€ auf 14.027 T€ gestiegen. Ursächlich für die deutlich positive Abweichung zum Vorjahr ist im Wesentlichen das verbesserte Ergebnis der ENERVIE, welches prozentual in Höhe des Anteilsverhältnisses der HVG mit 13.930 T€ (Vj.: 9.165 T€) im Beteiligungsergebnis enthalten ist.

Im Konzern wurden die wesentlichen Investitionen durch die Hagener Straßenbahn AG getätigt. Das gesamte Investitionsvolumen der Hagener Straßenbahn AG betrug im Berichtsjahr 8,6 Mio. € (i. Vj.: 4,6 Mio. €). Davon entfielen auf die angeschafften Busse insgesamt 6,2 Mio. €.

HAGENBAD hat ebenfalls spürbare investive Maßnahmen i. H. v. 2,0 Mio. € (Vj.: 0,6 Mio. €) durchgeführt; sie betreffen im Wesentlichen das Projekt zur Attraktivierung des Familienbades Hengstey und hier mit 1,9 Mio. € insbesondere die Modernisierung des Strandhauses.

Die HEB investierte im Wesentlichen in Betriebs- und Geschäftsausstattung und Software (0,1 Mio. €).

Die HVG investierte rd. 0,3 Mio. € (Vj.: 0,2 Mio. €) im Wesentlichen in Software und Lizenzen.

Für die HVG wird für 2023 ein betriebliches Ergebnis von rd. -0,5 Mio. € geplant, bei einem Gesamtergebnis von -20,8 Mio. €. Maßgeblich für dieses Ergebnis sind die geplanten Ergebnisübernahmen HST und HBG von rd. -28,7 Mio. €, die im Vergleich zum Vorjahr deutlich höher erwartet werden (-6,9 Mio. €). Die HVG erhält im Planjahr 2023 einen städtischen Zuschuss i. H. v. 13,5 Mio. €. Des Weiteren wurde eine auf 7,0 Mio. € erhöhte Ausschüttung der ENERVIE unterstellt, die sich gleichermaßen mindernd auf den Zuschuss auswirkt. Planerisch wurde angenommen, dass die Stadt Hagen die verbleibende Minderdividende im Vergleich zum Vorkrisenniveau der ENERVIE auch weiterhin in entsprechender Höhe kompensiert. Unter Zugrundelegung der Planprämissen ergibt sich im Planjahr 2023 eine deutliche Liquiditätsunterdeckung, die durch Aufnahme von Fremdkapital bzw. etwaige Anpassungen des Zuschusses finanziert werden sollen. Dabei muss berücksichtigt werden, dass zum Zeitpunkt der planerischen Neuverschuldung bereits ein vollständiger Substanzverzehr des zur Mitte des Jahres 2022 zurückgezahlten Aktionärsdarlehen der ENERVIE i. H. v. 14,9 Mio. € stattgefunden hat.

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Hagerer Straßenbahn AG

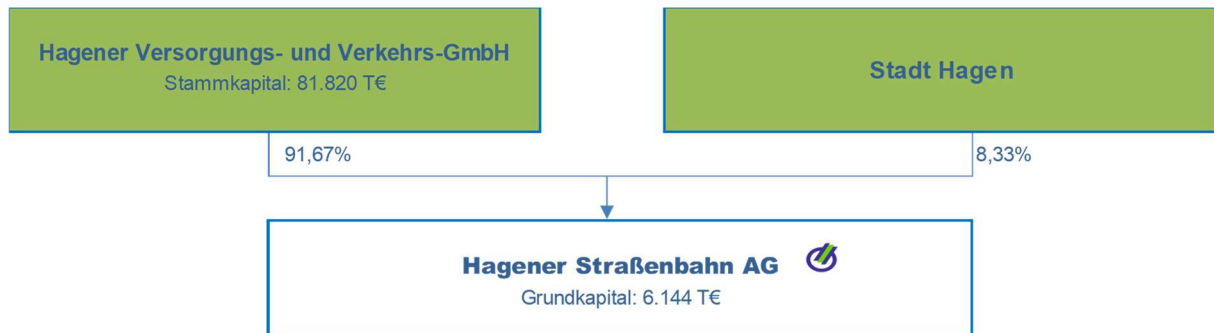
Am Pfannenofen 5
58097 Hagen
Telefon: 02331 208-0
Telefax: 02331 208-968

Internet: www.strassenbahn-hagen.de
E-Mail: info@strassenbahn-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft ist ein kommunales Dienstleistungsunternehmen, das den öffentlichen Personennahverkehr betreibt und weitere Aufgaben übernehmen kann, die ihr von der Stadt Hagen zugewiesen werden. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, an anderen Unternehmen beteiligen und solche Unternehmen erwerben oder errichten.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Vorstand:

Dipl.-Kfm. Christoph Köther	bis 31.08.2022
Dipl.-Kfm. Markus Monßen-Wackerbeck	ab 01.09.2022

Aufsichtsrat:

Rüdiger Ludwig	Vorsitzender
Detlev Emmerich	stellvertretender Vorsitzender, ab 24.06.2022
Frank Janschulte	stellvertretender Vorsitzender, bis 24.06.2022

Torsten Ackermann	ab 24.06.2022
Vera Besten	
Fleming Borchert	ab 17.03.2022
Andreas Darda	
Michael Frings	bis 24.06.2022
Andreas Geitz	
Elmar Groppe	bis 24.06.2022
Thomas Goldbach	ab 24.06.2022
Michael Grzeschista	
Elke Hentschel	
Olaf Hoster	ab 24.06.2022
Henning Keune	
Kevin Niedergriese	bis 17.09.2022
Corinna Niemann	
Rainer Voigt	
Frank Wagner	

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Als kommunales Verkehrsunternehmen ist die HST mit der Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) in Hagen und angrenzenden Städten betraut. Sie dient damit einem öffentlichen Zweck. Dieser Zweck ist durch ein vielfältiges Mobilitätsangebot auf Grundlage des Nahverkehrsplans erreicht worden. Grundlage des Verkehrsangebotes ist der durch die Stadt Hagen aufgestellte Nahverkehrsplan. Ein gut ausgebautes Liniennetz sowie die darauf aufbauenden Fahrpläne bieten den Fahrgästen Mobilität und Flexibilität.



6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge				Aufwendungen			
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH		Verlustübernahme	15.704	15.061	17.256	Dienstleistungen	4.844	4.830	4.793
HAGENBAD GmbH		Dienstleistungen	10	21	21				
Sander Reisen GmbH	100,00%	Leistungsverrechnung	1.496	1.393	1.481	Vergütung für Fahrleistung	4.246	3.681	3.898
		Personalkostenverrechnung	19	19	19				
		Dienstleistungen	16	16	16				
		Ergebnisabführung	-	-	-	Ergebnisabführung	209	292	125
HABUS GmbH	49,00%	Leistungsverrechnung	2.049	2.732	3.477	Vergütung für Fahrleistung	5.318	6.505	7.578
		Personalkostenverrechnung	52						
		Beteiligungsertrag	26	-	-				
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft						Bezogene Energie	40	39	42
						Gewerbeentsorgung	-	24	25
						Pacht	-	-	1
ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH		Beteiligungsertrag	1.448	64	64				

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	20.975	21.224	25.687	4.464
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	59	106	121	15
II. Sachanlagen	20.830	21.033	25.484	4.451
III. Finanzanlagen	86	84	82	-2
B. Umlaufvermögen	19.290	17.900	16.745	-1.155
I. Vorräte	533	659	795	136
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.046	17.009	15.460	-1.548
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	711	231	489	258
C. Rechnungsabgrenzungsposten	73	71	61	-10
Eigenkapital	8.314	8.314	8.314	0
I. Gezeichnetes Kapital	6.144	6.144	6.144	0
II. Gewinnrücklage	2.170	2.170	2.170	0
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	2.630	2.545	2.742	197
C. Rückstellungen	26.871	26.067	23.851	-2.216
D. Verbindlichkeiten	2.424	2.140	7.431	5.291
E. Rechnungsabgrenzungsposten	100	129	156	26
Bilanzsumme	40.338	39.194	42.492	3.298

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	20,6%	21,2%	19,6%
Sonderposten für Investitionszuschüsse	6,5%	6,5%	6,5%
Fremdkapitalquote	72,9%	72,3%	74,0%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	28.903	29.038	28.105	-933
sonstige betriebliche Erträge*	6.911	8.582	11.069	2.487
Gesamtertrag	35.813	37.620	39.174	1.554
Materialaufwand	-19.305	-21.192	-25.240	-4.049
Personalaufwand	-18.552	-18.260	-17.613	647
Abschreibungen	-4.530	-4.388	-4.152	236
sonstiger betrieblicher Aufwand	-9.224	-7.696	-8.894	-1.198
Gesamtaufwand	-51.611	-51.536	-55.900	-4.364
Finanzergebnis	140	-1.098	-484	614
sonstige Steuern	-46	-46	-46	0
Erträge aus Verlustübernahme	15.704	15.061	17.256	2.195
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0

* inkl. andere aktivierte Eigenleistungen

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	-54,2%	-51,7%	-61,2%
Eigenkapitalrentabilität	k.A.	k.A.	k.A.
Gesamtkapitalrentabilität	k.A.	k.A.	k.A.

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	341	340	334

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Als kommunales Verkehrsunternehmen der Stadt Hagen ist die Hagener Straßenbahn AG (HST) mit der Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs in Hagen beauftragt.

Die HST ist in den Konzern der Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (HVG) eingebunden. Als Organgesellschaft ist sie über einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der HVG verbunden. Die HVG ist zu 91,7 % an der HST beteiligt, weitere Gesellschafterin ist die Stadt Hagen mit 8,3 %.

Die HST erbringt die Verkehrsleistungen rund zur Hälfte selbst. Die übrigen Leistungen werden durch die Tochtergesellschaften Sander Reisen GmbH (100 %) und HABUS GmbH Verkehrsbetriebe (49 %) sowie durch Fremdunternehmer erbracht.

Die Planungen und die Vorbereitungen zur Erlangung der Baugenehmigung zur Einführung der Elektromobilität bei der Hagener Straßenbahn AG erforderten bereits im Vorjahr umfangreiche Abstimmungen mit dem Brandschutzgutachter, dem Bauordnungsamt sowie dem vorbeugenden Brandschutz. Der beim VRR gestellte Förderantrag zur Einführung der Elektromobilität wurde bereits im Vorjahr bewilligt und ein wesentlicher Teilabruf der Mittel erfolgte im Berichtsjahr. Von den Gesamtkosten des Projekts in Höhe von rd. 17 Mio. € werden rd. 10 Mio. € gefördert.

Maßgebliches verkehrspolitisches Thema war die Einführung eines 9-Euro-Tickets für die Monate Juni, Juli und August 2022 durch Initiative der Bundesregierung als Teil des Energie- und Entlastungspaketes. Nach Aussage des VDV verkaufte sich das 9-Euro-Ticket landesweit rd. 52 Millionen Mal, zusätzlich konnten rd. 10 Millionen Bestandskunden von dem stark verminderten Ticketpreis profitieren.

Die im Vorjahr zur Verfügung gestellten staatlichen Billigkeitsleistungen für den ÖPNV, welcher durch die Folgen der weiterhin anhaltenden Corona-Pandemie und der zusätzlichen Einführung des 9-Euro-Tickets massive Einnahmeausfälle verzeichnen musste, wurden im Berichtsjahr fortgesetzt.

Das Geschäftsjahr 2022 der Hagener Straßenbahn AG schließt bei moderat erhöhten Fahrleistungen und der temporären Einführung des 9-Euro-Tickets bei gleichzeitig spürbar gestiegenen Treibstoffkosten mit einem Ergebnis von -17,3 Mio. € vor Verlustausgleich um 2,2 Mio. € schlechter als im Vorjahr ab. Im Vergleich zum Planergebnis von 21,3 Mio. € ist eine Verbesserung von 4,0 Mio.€ zu verzeichnen, im Wesentlichen dadurch bedingt, dass im Plan keine staatlichen Ausgleichsleistungen unterstellt wurden.

Die Fahrzeugbeschaffung erfolgte im Rahmen europaweiter Ausschreibungen. Die Firma EVOBUS erhielt den Auftrag über 5 Niederflur-Solobusse sowie 2 Niederflur-Gelenkbusse mit Dieselantrieb. Des Weiteren wurden ebenfalls 8 Elektrobuse der Firma EVOBUS mit einem Investitionsvolumen von 4,2 Mio.€ angeschafft.

Das gesamte Investitionsvolumen der Hagener Straßenbahn AG betrug im Berichtsjahr 8,6 Mio. € (im Vorjahr 4,6 Mio. €). Davon entfielen auf die angeschafften Busse insgesamt 6,2 Mio. €. Weitere wesentliche Investitionen erfolgten insbesondere in die Ladeinfrastruktur im Rahmen des Projektes E-Mobilität auf dem Betriebshof der Gesellschaft.

Die Finanzlage der HST ist durch die Einbindung in das Liquiditätsmanagement des Konzerns der HVG und aufgrund der vertraglich garantierten Verlustübernahme durch die HVG grundsätzlich abgesichert.

Die HST hat einen Ergebnisübernahmevertrag mit der 100 %-igen Tochtergesellschaft Sander Reisen GmbH abgeschlossen. Das Jahresergebnis 2022 der Sander Reisen in Höhe von -125 T€ wurde durch die HST entsprechend übernommen.

Die HST ist seit dem 1. Januar 2023 erneut für zehn Jahre mit der Durchführung des ÖPNV in Hagen von der Stadt Hagen mittels einer Direktvergabe nach der EU-Verordnung 1370/07 betraut worden. Die Fortsetzung der Direktvergabe war von existenzieller Bedeutung für die Gesellschaft. Die strikte Einhaltung der Vorgaben des Direktvergabebeschlusses der Stadt Hagen ist nun sehr wichtig, um den Fortbestand der Gesellschaft und die Grundlage für einen zukünftigen, leistungsfähigen und attraktiven ÖPNV in Hagen zu gewährleisten.

Eine Möglichkeit zur Steigerung der Fahrgastzahlen wird auch in der Einführung des Deutschlandtickets zum 1. Mai 2023 gesehen. Möglicherweise steigenden Fahrgastzahlen stehen jedoch deutlich erwartete Einnahmeverluste durch den attraktiven Ticketpreis von 49 Euro entgegen. Es wird daher entscheidend für die Berichtsgesellschaft sein, dass die angedachten Finanzierungsmittel zur Kompensation der Einnahmeverluste zeitnah und auskömmlich zur Verfügung gestellt werden.

Weitere Chancen ergeben sich durch die konsequente Fortsetzung der Zusammenarbeit mit anderen Verkehrsunternehmen des VRR im Rahmen der Kooperation Metropole Ruhr (KMR).



1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

HAGENBAD GmbH

Am Pfannenofen 5

58097 Hagen

Telefon: 02331 208-0

Telefax: 02331 208-346

Internet: www.Hagenbad.de

E-Mail: info@hagenbad.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft ist ein kommunales Dienstleistungsunternehmen, das öffentliche Bäder betreibt und weitere Aufgaben übernehmen kann, die ihr von der Stadt Hagen zugewiesen werden. Bei der Wahrnehmung dieser Aufgaben ist das Unternehmen folgenden Zielen verpflichtet:

- Einsatz, Förderung und Entwicklung moderner Technologien,
- Angebot eines bedarfsgerechten und kommunalpolitisch orientierten Bäderkonzepts,
- sozialverträgliche und wettbewerbsorientierte Preisgestaltung und
- Förderung des Umweltschutzes.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Dipl.-Kfm. Christoph Köther

bis 31.08.2022

Dipl.-Kfm. Markus Monßen-Wackerbeck

ab 01.09.2022

Aufsichtsrat:

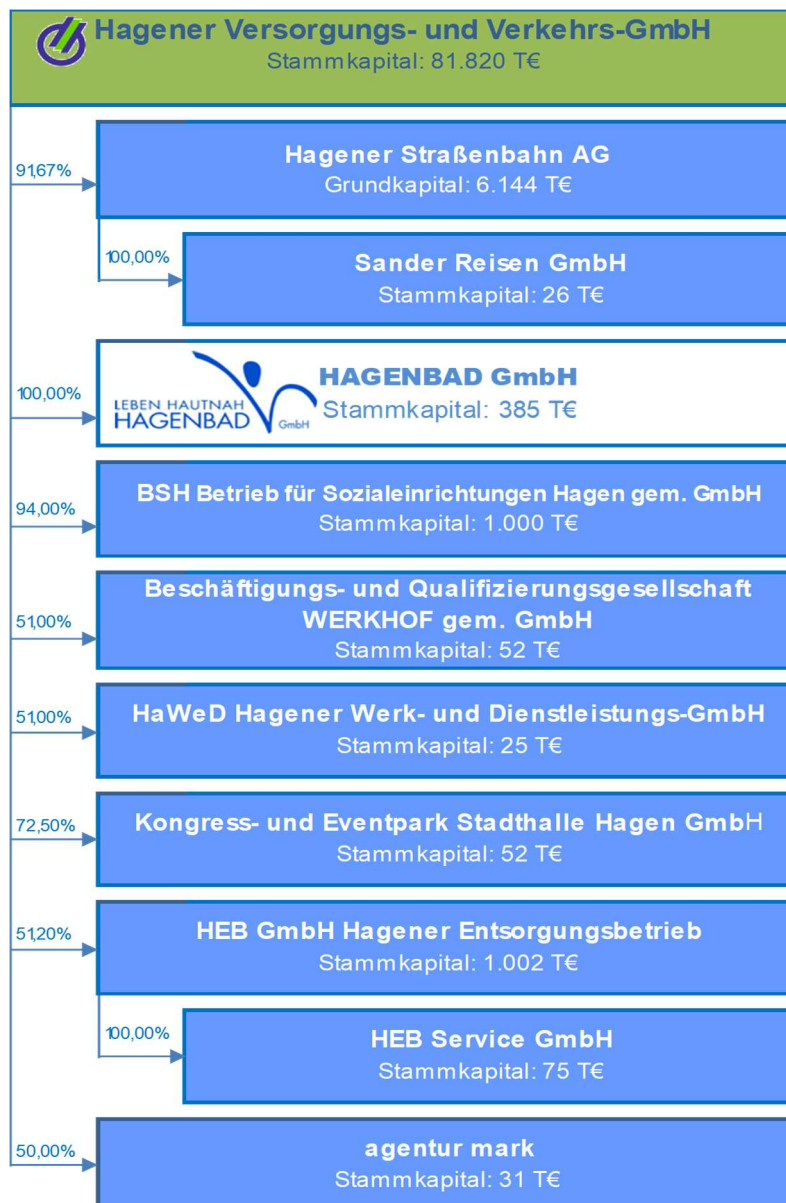
-

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die wesentliche Geschäftsgrundlage der HAGENBAD GmbH (HBG) sind die Pachtverträge zwischen der HVG und der HBG. Auf Basis dieser Verträge betreibt die HBG seit April 2010 das Westfalenbad. Ferner wird über die Verträge auch der Betrieb des Richard-Römer-Len- nebades und des Erlebnisbades Hestert geregelt. Darüber hinaus wird von der HBG das im Eigentum befindliche Familienbad Hengstey betrieben.

Mit dem Betrieb dieser Bäder wird das Schul- und Vereinsschwimmen in Hagen sichergestellt. Darüber hinaus bietet HAGENBAD ein vielfältiges Angebot für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Hagen. Die Einrichtungen werden sowohl für das Sport- und Freizeitschwimmen als auch für das Schulschwimmen genutzt. Zusätzlich werden Angebote zur Gesunderhaltung vorgehalten. Mit diesen Angeboten erfüllt HAGENBAD als kommunales Dienstleistungsunter- nehmen den öffentlichen Zweck.

6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge				Aufwendungen			
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH		Verlustübernahme	5.172	4.830	4.494	Dienstleistungen	883	828	653
						Pacht	1.743	1.743	1.743
Hagener Straßenbahn AG						Dienstleistungen	10	21	21
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft						Bezogene Energie	280	228	301
						Gewerbeentsorgung	-	9	17

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	2.236	2.605	4.357	1.752
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	11	12	6	-6
II. Sachanlagen	2.224	2.593	4.351	1.758
III. Finanzanlagen	1	1	1	0
B. Umlaufvermögen	2.342	1.569	538	-1.031
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.285	1.334	288	-1.047
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	57	235	250	15
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1	1	2	1
A. Eigenkapital	278	278	278	0
I. Gezeichnetes Kapital	385	385	385	0
II. Verlustvortrag	-107	-107	-107	0
B. Rückstellungen	2.619	2.464	2.523	59
C. Verbindlichkeiten	1.611	1.412	1.974	562
D. Rechnungsabgrenzungsposten	71	21	122	101
Bilanzsumme	4.579	4.176	4.898	722

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	6,1%	6,7%	5,7%
Fremdkapitalquote	93,9%	93,3%	94,3%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	1.990	1.901	4.425	2.525
sonstige betriebliche Erträge	622	224	300	76
Gesamtertrag	2.612	2.125	4.726	2.601
Materialaufwand	-3.678	-3.396	-4.541	-1.145
Personalaufwand	-2.439	-1.949	-2.814	-865
Abschreibungen	-204	-193	-202	-10
sonstiger betrieblicher Aufwand	-1.362	-1.346	-1.623	-278
Gesamtaufwand	-7.682	-6.883	-9.181	-2.298
Finanzergebnis	-94	-63	-31	32
sonstige Steuern	-8	-8	-8	0
Erträge aus Verlustübernahme	5.172	4.830	4.494	-335
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	>-100%	>-100%	>-100%
Eigenkapitalrentabilität	k.A.	k.A.	k.A.
Gesamtkapitalrentabilität	k.A.	k.A.	k.A.

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	81	74	74

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Mit dem Betrieb der Bäder wird das Schul- und Vereinsschwimmen in Hagen sichergestellt. Darüber hinaus bietet HBG ein vielfältiges Angebot für die Bürger der Stadt Hagen. Die Einrichtungen werden sowohl für das Sport- als auch für das Freizeitschwimmen genutzt. Zusätzlich werden Angebote zur Gesunderhaltung vorgehalten.

Das Jahresergebnis von -4.494 T€ liegt um 1.371 T€ über dem Vorjahresergebnis. Neben spürbar erhöhten Umsatzerlösen von 4.425 T€ (+2.525 T€) zeigen sich auch die korrespondierenden Aufwendungen (8.887 T€) durch den ganzjährigen Bäderbetrieb wieder deutlich erhöht (+2.219 T€). Die Ertragslage der Berichtsgesellschaft war im Vorjahr geprägt durch die behördliche Schließung der Bäder für einen Zeitraum von insgesamt rd. 6 Monaten. Im Berichtsjahr konnte der Bäderbetrieb wieder ganzjährig durchgeführt werden, was zu einer deutlichen Erholung von Besucher- und Umsatzzahlen geführt hat. Trotz einer zum 1.7. des Berichtsjahres durchgeführten Erhöhung der Eintrittspreise in den Hallenbädern von durchschnittlich rd. 15 % erreichten die Umsatzerlöse noch nicht das Niveau der Vorpandemie.

In der Gesellschaft wurden im Berichtsjahr spürbare investive Maßnahme in Höhe von 1.955 T€ (Vj.: 562 T€) durchgeführt; sie betreffen im Wesentlichen das Projekt zur Attraktivierung des Familienbades Hengstey und hier mit 1.887 T€ insbesondere die Modernisierung des Strandhauses.

Für das Geschäftsjahr 2023 wird mit einem Gesamtergebnis von -5,4 Mio. € gerechnet.

Es wird insbesondere auf das branchenübliche Risiko von Instandhaltungsrisiken im allgemeinen Geschäftsbetrieb, wirtschaftliche Schäden aufgrund der Corona-Pandemie und steigender Energiekosten, steigende Personalkosten, den Ausfall elementarer technischer Einrichtungen sowie Budgetrisiken beim Projekt Attraktivierung des Familienbades Hengstey und Cyberisiken hingewiesen. Risiken, die bestandsgefährdend sind, werden nicht gesehen.



1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

BSH Betrieb für Sozialeinrichtungen Hagen gem. GmbH

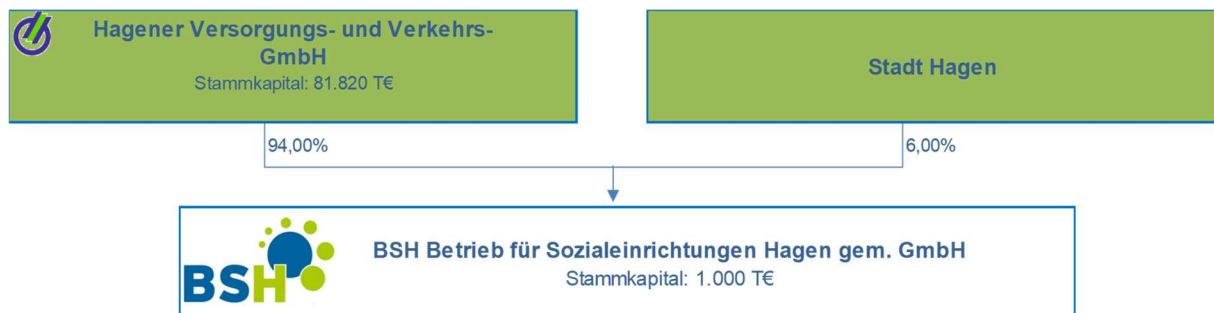
Buschstraße 50
58099 Hagen
Telefon: 02331 622-0
Telefax: 02331 622-619

Internet: www.bsh-hagen.de / www.jugendhilfe-selbecke.de
E-Mail: seniorenzentrum@bsh-hagen.de / jugendhilfe.selbecke@bsh-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Förderung der Altenhilfe und der Kinder- und Jugendhilfe auf dem Gebiet der Stadt Hagen.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Detlef Hörmann
Benedict Delévièuse

Aufsichtsrat:

Anja Engelhardt	Vorsitzende
Günther Brandau	stellvertretender Vorsitzender
Eva-Maria Fischer	
Margarita Kaufmann	bis 26.09.2022
Ulf Koelsch	

Karin Köppen	
Christoph Köther	bis 31.08.2022
Patrick Messerschmidt	
Daniel Meyer	
Markus Monßen-Wackerbeck	ab 01.09.2022
Pina Ribaudó	
Martin Scholz	
Martina Soddemann	ab 27.09.2022
Astrid Weiß	

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft übernimmt auf dem Gebiet der Stadt Hagen unter anderem den Zweck der Unterbringung, Versorgung, pflegerischen und sozialen Betreuung hilfsbedürftiger Menschen. Sie betreibt eine stationäre Pflegeeinrichtung einschließlich Kurzzeit-, Tages- und ambulanter Pflege. Sie erbringt Leistungen der Erziehungshilfe und hält ein Angebot an Hilfen für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene sowie Hilfen für seelisch behinderte Menschen vor. Des Weiteren gibt es Angebote gemeinsamer Wohnformen für Mütter, Väter und Kinder sowie teilstationäre Angebote für Kinder und Jugendliche. Der öffentliche Zweck wird somit erfüllt.



6. Verbundene Unternehmen





7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH						Dienstleistungen	334	277	275

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	14.540	14.070	13.603	-467
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	26	25	11	-13
II. Sachanlagen	14.514	14.045	13.591	-453
B. Umlaufvermögen	1.767	2.079	2.775	696
I. Vorräte	23	30	29	-1
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.104	1.483	1.300	-183
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	640	567	1.446	879
C. Rechnungsabgrenzungsposten	18	11	8	-3
A. Eigenkapital	2.977	3.548	4.149	601
I. Gezeichnetes Kapital	1.000	1.000	1.000	0
II. Kapitalrücklage	1.196	1.196	1.196	0
III. Verlustvortrag	353	781	1.352	571
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	428	571	601	30
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	235	221	207	-14
C. Rückstellungen	842	944	1.286	342
D. Verbindlichkeiten	12.041	11.246	10.564	-682
E. Rechnungsabgrenzungsposten	231	201	179	-22
Bilanzsumme	16.326	16.160	16.386	226

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	18,2%	22,0%	25,3%
Sonderposten für Investitionszuschüsse	1,4%	1,4%	1,3%
Fremdkapitalquote	80,3%	76,7%	73,4%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	16.706	17.337	17.743	407
sonstige betriebliche Erträge	995	1.434	1.490	56
Gesamtertrag	17.702	18.770	19.233	462
Materialaufwand	-1.823	-2.133	-2.224	-91
Personalaufwand	-12.249	-12.847	-13.031	-183
Abschreibungen	-632	-650	-667	-17
sonstiger betrieblicher Aufwand	-2.286	-2.322	-2.483	-161
Gesamtaufwand	-16.990	-17.952	-18.405	-453
Finanzergebnis	-265	-229	-208	21
sonstige Steuern	-19	-18	-19	0
Jahresüberschuss	428	571	601	30

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	2,7%	3,4%	3,5%
Eigenkapitalrentabilität	14,4%	16,1%	14,5%
Gesamtkapitalrentabilität	2,6%	3,5%	3,7%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	296	300	302

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die BSH gliedert sich in die Geschäftsbereiche Seniorenzentrum und Jugendhilfe. Im Geschäftsbereich „Seniorenzentrum“ steht im Mittelpunkt die stationäre Pflegeeinrichtung mit eingestreuten Kurzzeitpflegeplätzen sowie einer angegliederten Kurzzeitpflege. Der hauseigene mobile Pflegedienst, seniorenrechtliches Wohnen und die am Standort befindliche Tagespflege bilden die weiteren tragenden Säulen für das Konstrukt eines Komplexanbieters. Der Geschäftsbereich „Jugendhilfe“ erbringt Leistungen der Erziehungshilfe und bietet im Verbundsystem mit einem Stammhaus und einer Vielzahl an Außenwohngruppen ein differenziertes Angebot stationärer und teilstationärer sozialpädagogischer Hilfemaßnahmen an.

Die BSH gem. GmbH erzielt im Geschäftsjahr 2022 einen Jahresüberschuss von 601 T€. Die Umsätze liegen im Berichtsjahr deutlich über Vorjahresniveau. Die Erlöse im Seniorenzentrum liegen deutlich über dem Vorjahreswert, da sich der Auslastungsgrad in der Langzeitpflege positiv entwickelt hat. Die Sparte Jugendhilfe hat sich negativ zum Vorjahr entwickelt auf Grund der geänderten Angebotsstruktur (Schließung Oberrahmer). Bei einer steigenden Anzahl der betreuten Personen konnte auch der ambulante Dienst steigende Umsätze verzeichnen.

Die Verbesserung bei der Eigenkapitalquote auf 25,3 % (VJ: 22,0 %) ist auf den Jahresüberschuss bei kaum veränderter Bilanzsumme zurückzuführen.



Für das Geschäftsjahr 2023 wird auf Basis der Umsatzerlöse aus den Pflegesatz- und Entgeltverhandlungen ein positives Ergebnis in Höhe von 156 T€ erwartet.

Auf Grundlage des eingerichteten Risikomanagementsystems sieht die Geschäftsführung unterschiedliche Risiken. Dazu gehören Fachkräftemangel, erhöhter Krankenstand, Belegungsverbote durch die Behörden sowie nicht ausreichende Liquidität zur Durchführung von Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen.



1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH

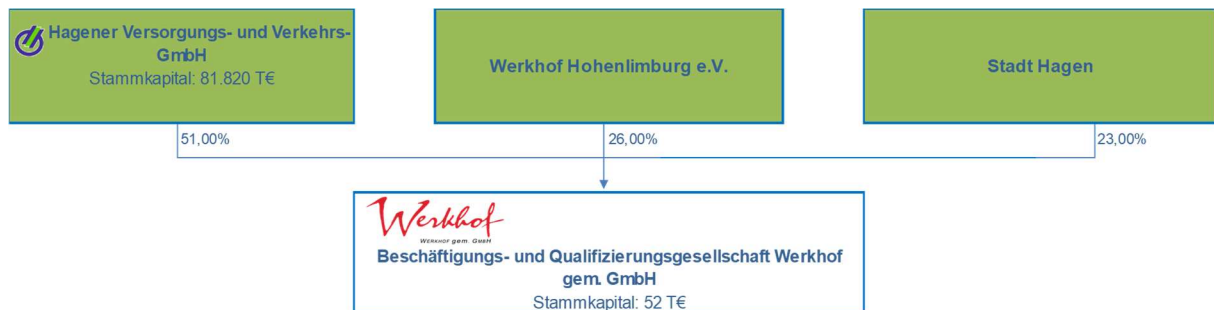
Eichendorffstraße 14
58089 Hagen
Telefon: 02331 9 22 85-0
Telefax: 02331 9 22 85-58

Internet: www.werkhof-hagen.de
E-Mail: verwaltung@werkhof-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Durchführung von Maßnahmen zur Bekämpfung der Arbeitslosigkeit, insbesondere die Beschäftigung und Qualifizierung von Arbeitslosen und sonstigen auf öffentliche Mittel angewiesenen Personen.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Jürgen Scheper

Aufsichtsrat:

Dr. Roland Bäcker	Vorsitzender
Ruth Sauerwein	stellv. Vorsitzende
Horst Bach	
Jochen Eisermann	
Nobert Höhne	
Margarita Kaufmann	bis 31.08.2022
Rainer Krimme	
Christoph Köther	bis 31.08.2022

Patrick Messerschmidt
 Markus Monßen-Wackerbeck ab 01.09.2022
 Frank Schmidt
 Martina Soddemann ab 01.09.2022
 Ramona Timm-Bergs

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Öffentlicher Zweck und Gegenstand der Gesellschaft ist die soziale und psychische Stabilisierung sowie berufliche Qualifizierung von Personen, die auf staatliche Unterstützung angewiesen sind und auf dem Arbeitsmarkt keine bzw. nur geringe Chancen haben.

6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH					Dienstleistungen	6	7	7	
HaWeD Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH		Verwaltungsleistungen	20	-	-				
		Personalkostenverrechnung	69	43	28				
		Dienstleistungen	230	226	193				
HEB Service GmbH					Verbrennungsleistungen	100	100	97	

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	140	112	234	122
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1	1	10	9
II. Sachanlagen	138	112	224	113
B. Umlaufvermögen	1.178	993	999	5
I. Vorräte	98	115	134	20
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	601	417	555	137
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	479	461	310	-152
C. Rechnungsabgrenzungsposten	15	9	3	-6
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	175	352	189	-163
A. Eigenkapital	0	0	0	0
I. Gezeichnetes Kapital	52	52	52	0
II. Gewinnrücklage	33	33	33	0
III. Gewinn- / Verlustvortrag	-155	-259	-437	-178
IV. Jahresfehlbetrag	-104	-178	163	341
V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	175	352	189	-163
C. Rückstellungen	918	905	857	-49
D. Verbindlichkeiten	590	562	569	6
Bilanzsumme	1.508	1.467	1.425	-42

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	0,0%	0,0%	0,0%
Fremdkapitalquote	100,0%	100,0%	100,0%



9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	5.719	5.155	6.445	1.290
sonstige betriebliche Erträge*	65	76	131	55
Gesamtertrag	5.784	5.231	6.576	1.345
Materialaufwand	-632	-531	-1.096	-565
Personalaufwand	-3.904	-3.475	-4.019	-544
Abschreibungen	-52	-45	-51	-5
sonstiger betrieblicher Aufwand	-1.306	-1.352	-1.242	110
Gesamtaufwand	-5.895	-5.403	-6.408	-1.005
Finanzergebnis	11	2	0	-2
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	-5	0	4
sonstige Steuern	-4	-4	-5	-1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-104	-178	163	341

* inkl. andere aktivierte Eigenleistungen

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	-1,7%	-3,3%	2,6%
Eigenkapitalrentabilität	k.A.	k.A.	k.A.
Gesamtkapitalrentabilität	-6,9%	-12,1%	11,4%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	77	68	64

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH hat es sich zur Aufgabe gemacht, Arbeitssuchende, schwer vermittelbare Arbeitslose, Langzeitarbeitslose, von Langzeitarbeitslosigkeit Bedrohte und Jugendliche im Übergang Schule und Beruf durch Angebote von Beratung, Beschäftigung, Qualifizierung und Vermittlung bei der Eingliederung in den Arbeitsprozess zu beraten, zu begleiten und Hilfe zu leisten.

Die Umsatzerlöse sind im Jahr 2022 um rund 1.290 T€ (von 5.155 T€ in 2021 auf 6.445 T€ in 2022) gestiegen. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind mit einem Betrag von rund 55 T€ (von 76 T€ in 2021 auf 131 T€ in 2022) gestiegen. Die Umsätze im Sozialkaufhaus, durch Auftragsarbeiten und sonstige Dienstleistungen erhöhten sich durch die weggefallenen pandemiebedingten Schließungen und die Ausstattung von Flüchtlingsunterkünften deutlich.

Im Jahr 2022 wurde das Planergebnis (Jahresüberschuss von 271 T€) nicht erreicht. Ursächlich für die Planabweichung ist im Wesentlichen die weiterhin noch nicht vollzogene Abwicklung der Verpflichtungen gegenüber der KZVK, die zu einer partiellen Auflösung der in Vorjahren gebildeten Rückstellung geführt hätte.



Durch das positive Jahresergebnis von 163 T€ verringert sich die bilanzielle Überschuldung der Gesellschaft von rund 352 T€ im Vorjahr auf rund 189 T€ zum 31.12.2022.

Die Liquiditätssituation war im Geschäftsjahr 2022 als entspannt anzusehen. Die Liquidität wird darüber hinaus über die Einbindung in das Liquiditätsmanagement der Muttergesellschaft HVG gesichert. Der Kontokorrentrahmen bei der HVG musste nicht in Anspruch genommen werden.

Perspektivisch bleibt es das Ziel der Gesellschaft, dauerhaft ohne Zuschüsse auszukommen und Ergebnis und Liquidität aus eigener Kraft erwirtschaften zu können.



HaWeD Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

HaWeD Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH

Eichendorffstraße 14

58089 Hagen

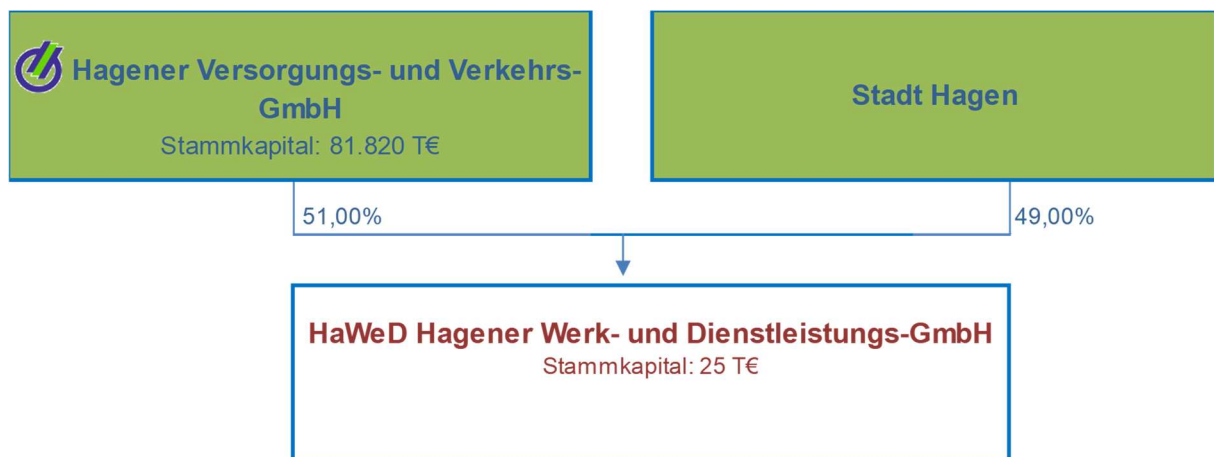
Telefon: 02331 9 22 85-0

Telefax: 02331 9 22 85-58

2. Gegenstand des Unternehmens

- Beschäftigung und/oder Qualifizierung von Arbeitslosen und sonstigen auf öffentliche Mittel angewiesenen Personen,
- Stabilisierung der persönlichen Situation von Arbeitslosen durch sozialpädagogische und psychosoziale Begleitung und Hilfe und
- Integration von Arbeitslosen in den 1. Arbeitsmarkt.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Jürgen Scheper

Aufsichtsrat:

Dr. Roland Bäcker

Ruth Sauerwein

Horst Bach

Jochen Eisermann

Norbert Höhne

Margarita Kaufmann

Christoph Köther

Rainer Krimme

Vorsitzender

stellv. Vorsitzende

bis 31.08.2022

bis 31.08.2022

Henrik Jostest

Patrick Messerschmidt

Markus Monßen-Wackerbeck ab 01.09.2022

Frank Schmidt

Martina Soddemann ab 01.09.2022

Ramona Timm-Bergs

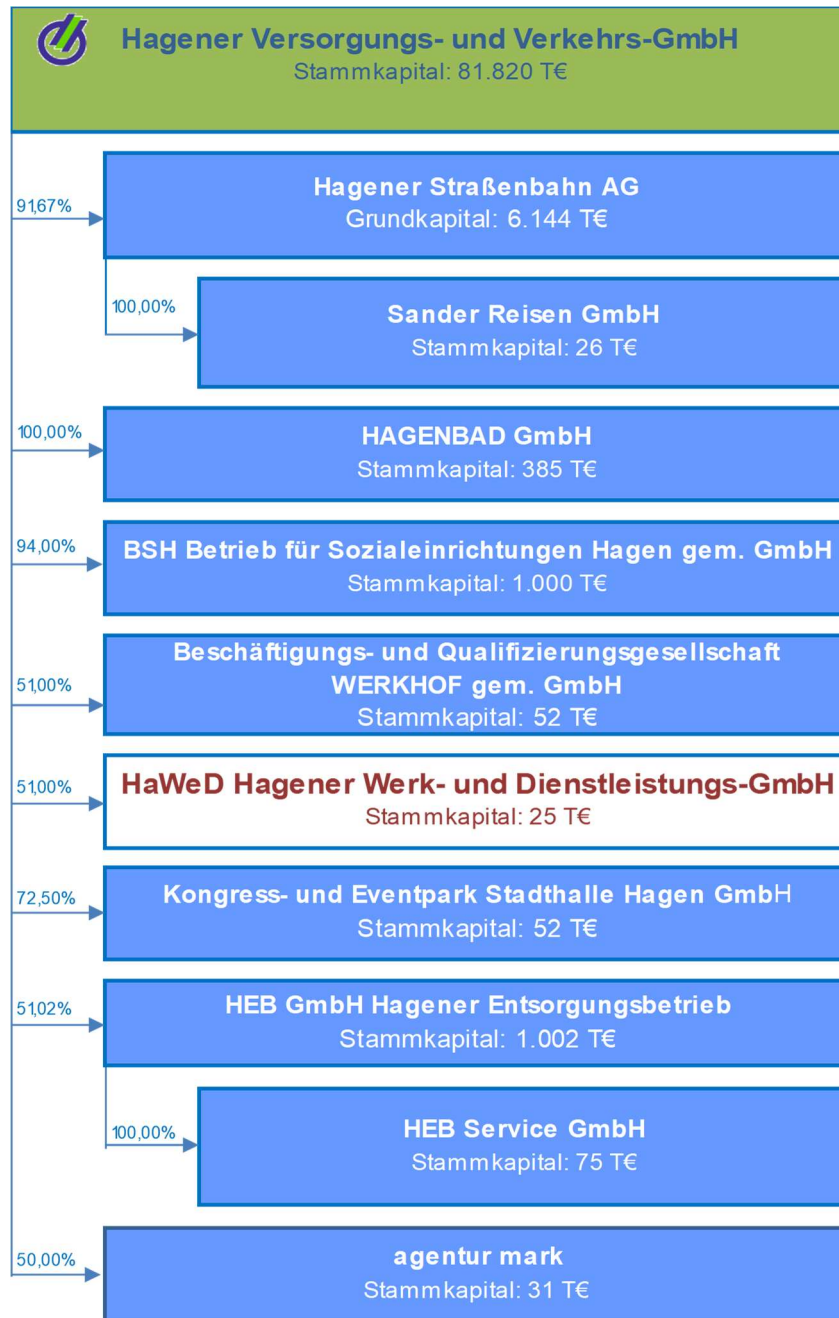
5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Durch die Gesellschaft werden die Einsatzfelder der Beschäftigung und Qualifizierung von Arbeitslosen und sonstigen auf öffentliche Mittel angewiesenen Personen über die Möglichkeit der Schwestergesellschaft Werkhof gem. GmbH hinaus erweitert.

Durch ihre Tätigkeit erfüllt die Gesellschaft ihren öffentlichen Zweck.



6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH						Verwaltungsleistungen	20	-	-
						Personalkostenverrechnung	69	43	28
						Dienstleistungen	230	226	193
HEB GmbH Hagerer Entsorgungsbetrieb		Dienstleistungen	110	224	234				

**8. Bilanz zum 31.12.**

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	6	9	37	27
B. Umlaufvermögen	196	102	78	-24
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31	61	73	12
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	166	41	6	-35
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2	2	0	-2
A. Eigenkapital	51	39	37	-2
I. Gezeichnetes Kapital	25	25	25	0
II. Ergebnisvortrag	22	26	14	-12
III. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	4	-12	-2	9
B. Rückstellungen	9	8	2	-6
C. Verbindlichkeiten	145	66	76	10
Bilanzsumme	205	113	115	2

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	24,9%	34,5%	31,9%
Fremdkapitalquote	75,1%	65,5%	68,1%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	551	553	533	-20
sonstige betriebliche Erträge	0	2	0	-2
Gesamtertrag	551	555	533	-22
Materialaufwand	-320	-289	-248	41
Personalaufwand	-141	-196	-233	-37
Abschreibungen	-2	-2	-4	-2
sonstiger betrieblicher Aufwand	-84	-79	-50	29
Gesamtaufwand	-546	-566	-536	30
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1	0	0	0
Jahresfehlbetrag/-überschuss	4	-12	-2	9

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	0,9%	-2,1%	-0,5%
Eigenkapitalrentabilität	8,0%	-29,7%	-6,6%
Gesamtkapitalrentabilität	2,0%	-10,3%	-2,1%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	5	5	7



10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Durch die Hagener Werk- und Dienstleistungs-GmbH werden die Einsatzfelder der Beschäftigung und Qualifizierung von Arbeitslosen und sonstigen auf öffentliche Mittel angewiesene Personen über die Möglichkeiten der Schwestergesellschaft Werkhof gem. GmbH hinaus erweitert.

Die Umsatzerlöse von rd. 533 T€ liegen um rd. 20 T€ unter dem Vorjahresergebnis. Die Erträge der Auftragsarbeiten liegen ungefähr auf dem Niveau des Vorjahres und resultieren aus der Beauftragung städtischer Aufträge an die HaWeD. Die Abwicklung dieser Aufträge wird von der Gesellschaft im Rahmen der Qualifizierung und Beschäftigung an die Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH beauftragt.

Das Jahresergebnis von - 2 T€ liegt mit 9 T€ unter dem Jahresfehlbetrag des Vorjahres und um 3 T€ unter dem Planergebnis. Allein die liquiden Mittel decken die Verbindlichkeiten mehr als vollständig. Die Eigenkapitalquote beträgt rd. 32 %. Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2022 jederzeit in der Lage ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Die Gesellschaft hat für das Geschäftsjahr 2023 eine Wirtschaftsplanung erstellt. Bei deutlich erhöhten Plan-Umsatzerlösen von 640 T€ und korrespondierend steigenden Gesamtaufwendungen von 638 T€ wird ein Betriebsergebnis von 2 T€ erwartet.

Auf Basis der bisherigen Erfahrungen mit dem Betrieb der HEB-Kantine wird für 2023 weiterhin mit einem positiven Deckungsbeitrag in diesem Geschäftsfeld gerechnet. Zurzeit werden weitere Projekte mit Kooperation in den HEB verhandelt. Darüber hinaus laufen Vertragsverhandlungen zum Betrieb der Stadtkantine im Rathaus der Stadt Hagen.

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

ENERVIE – Südwestfalen Energie und Wasser AG

Platz der Impulse 1

58093 Hagen

Telefon: 02331 3565-0

Telefax: 02331 3565-33333

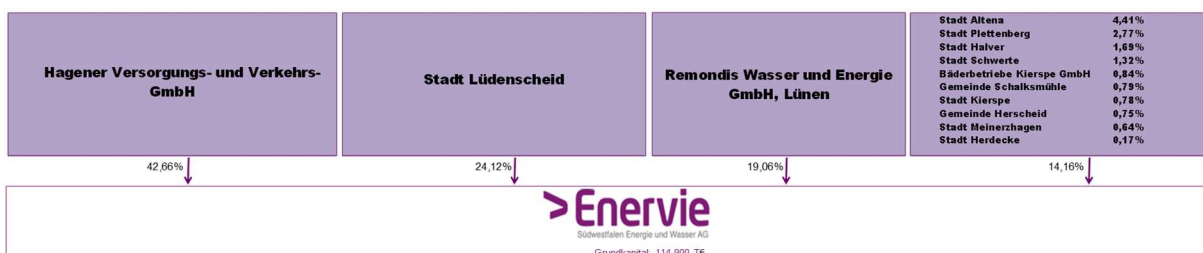
Internet: www.enervie-gruppe.de

E-Mail: info@enervie-gruppe.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die geschäftsleitende Tätigkeit einer Holding für die Versorgung mit elektrischer Energie, Gas, Wasser und Wärme gegenüber der Mark-E und der SWL sowie gegebenenfalls anderen regionalen Versorgungsunternehmen. Die Gesellschaft hält, steuert, koordiniert und überwacht ihre Beteiligungen an Versorgungs- und Entsorgungsunternehmen und weitere Beteiligungen, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck der Versorgungs- und Entsorgungsunternehmen zu fördern. Sie schafft gesellschaftsrechtliche Beteiligungsmöglichkeiten auf allen Tätigkeitsfeldern des Konzerns für Dritte. Dies kann durch unmittelbare Beteiligung an der Gesellschaft und Dritte erfolgen. Sie übernimmt für alle Konzerngesellschaften zentrale und auch unternehmensübergreifende Funktionen und kann weitere Dienstleistungen für ihre Konzerngesellschaften erbringen.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Vorstand:

Erik Höhne (Sprecher)

Volker Neumann

Aufsichtsrat:

Erik O. Schulz	Vorsitzender
Thomas Majewski	Erster stellvertretender Vorsitzender
Sebastian Wagemeyer	Zweiter stellvertretender Vorsitzender
Jürgen Appelt	
Andreas Bankamp	
Michael Brosch	
Andrea Buczek	
Dennis Dumke	
Frank Föh	
Bernhard Heiker	
Uwe Kober	bis 14.11.2022
Christoph Köther	bis 31.08.2022
Ingo Kretschmer	
Dirk Mähler	
Markus Monßen-Wackerbeck	ab 01.09.2022
Dr. Stephan Ramrath	
Joachim Riechel	
Claus Rudel	
Timo Schisanowski	
Björn Schöttler	
Uwe Storm	
Hendrik Voß	bis 13.07.2022
Jens Voß	

Beirat:

Erik O. Schulz	Vorsitzender
Thomas Majewski	Erster stellvertretender Vorsitzender
Sebastian Wagemeyer	Zweiter stellvertretender Vorsitzender
Dimitros Axourgos	
Katrin Brenner	ab 12.12.2022
André Dahlhaus	
Johannes Einig	ab 19.09.2022
Jörg Fritzsche	
Achim Henkel	
Thomas Jampe	
Verena Kaperek	
Martin Kastner	
Uwe Kober	bis 04.11.2022
Marie-Luise Linde	
Jan Nesselrath	
Uwe Schmalenbach	
Jörg Schönenberg	
Rolf Schöpf	
Christian Schweitzer	
Andreas Späinghaus	



Olaf Stelse

Dr. Katja Strauss-Köster

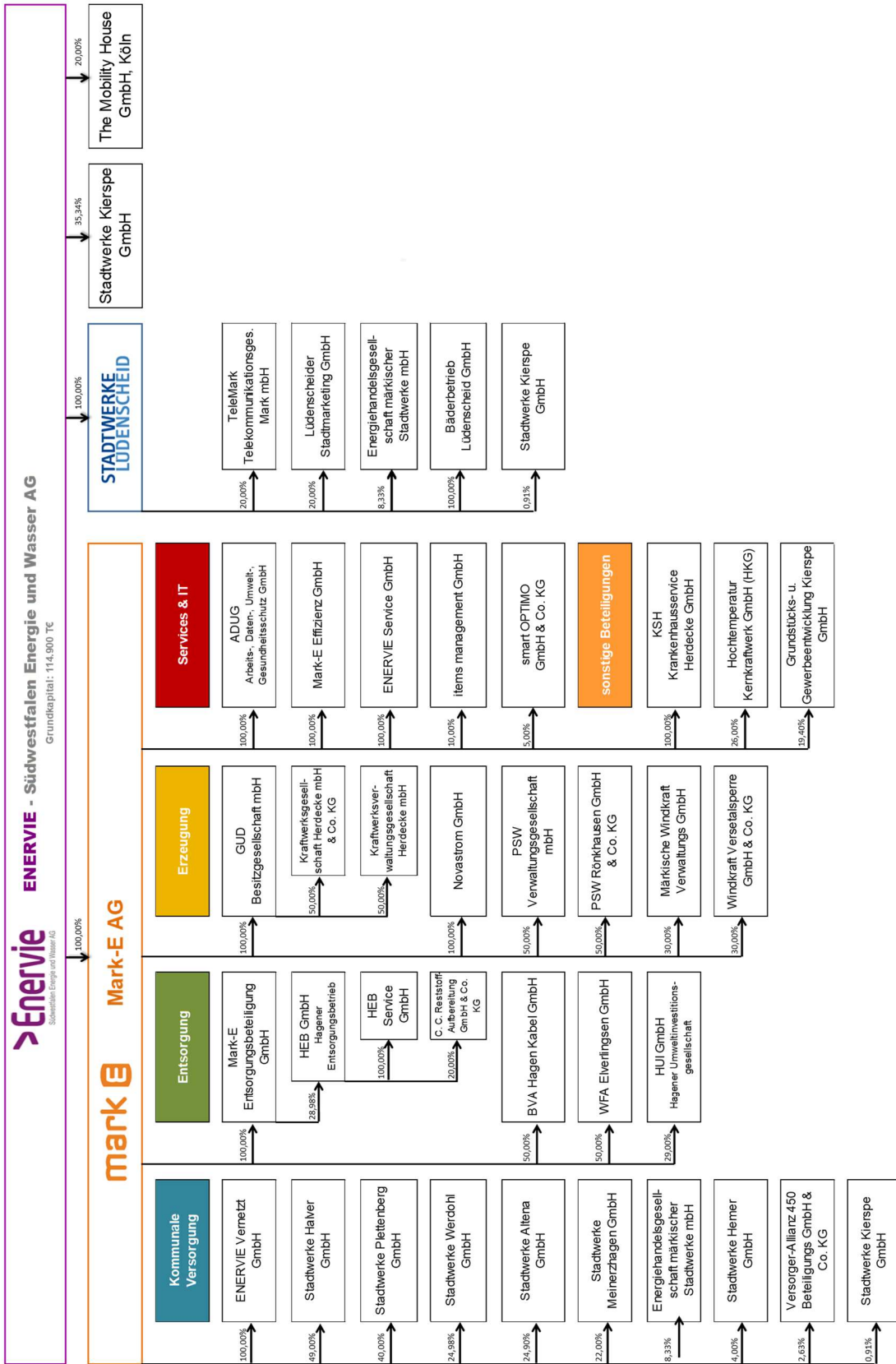
Antonius Wiesemann

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks (Sicherung des kommunalen Einflusses auf die Energieversorgung durch die Mark-E und SWL) ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens. Durch die entsprechende Aufgabenerfüllung wird die gemäß § 108 Abs. 1 Nr. 7 GO NW vorgeschriebene Ausrichtung auf den öffentlichen Zweck eingehalten.



6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge				Aufwendungen			
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Mark-E AG	90,00%	Ergebnisabführung	44.983	47.412	48.100				
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH						Dividende	3.412	4.692	5.972
						Zinsaufwand	682	629	312

a) Einzelabschluss

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	353.157	349.820	348.483	-1.337
I. Sachanlagen	36.284	34.961	33.638	-1.323
II. Finanzanlagen	316.873	314.859	314.845	-14
B. Umlaufvermögen	97.727	117.226	87.652	-29.574
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86.665	117.073	77.764	-39.309
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	11.062	153	9.888	9.735
C. Rechnungsabgrenzungsposten	235	181	49	-132
D. Aktive latente Steuern	42.417	43.007	46.435	3.429
A. Eigenkapital	314.610	355.062	378.479	23.417
I. Gezeichnetes Kapital	114.900	114.900	114.900	0
II. Kapitalrücklage	68.237	68.237	68.237	0
III. Gewinnrücklagen	31.631	31.310	31.007	-303
IV. Bilanzgewinn	99.842	140.614	164.334	23.720
B. Rückstellungen	12.423	12.032	13.793	1.761
C. Verbindlichkeiten	166.503	143.139	90.347	-52.792
Bilanzsumme	493.537	510.233	482.619	-27.614

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	63,7%	69,6%	78,4%
Fremdkapitalquote	36,3%	30,4%	21,6%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	6.162	5.317	5.727	411
sonstige betriebliche Erträge *	74	15.756	147	-15.609
Gesamtertrag	6.236	21.073	5.874	-15.199
Materialaufwand	-240	-235	-235	0
Personalaufwand	-1.140	-1.133	-1.201	-68
Abschreibungen	-1.323	-1.323	-1.323	0
sonstiger betrieblicher Aufwand	-749	-670	-777	-107
Gesamtaufwand	-3.453	-3.360	-3.536	-176
Finanzergebnis	44.440	49.232	51.276	2.043
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-14.988	-15.494	-16.197	-703
Jahresüberschuss	32.235	51.452	37.417	-14.034

*inkl. Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	>100%	>100%	>100%
Eigenkapitalrentabilität	10,2%	14,5%	9,9%
Gesamtkapitalrentabilität	6,5%	10,1%	7,8%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	2	3	3

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die ENERVIE - Südwestfalen Energie und Wasser AG ist der Unternehmensverbund der Mark-E Aktiengesellschaft, der Stadtwerke Lüdenscheid GmbH und der ENERVIE Vernetzt GmbH im südlichen Nordrhein-Westfalen. Als Holding nimmt die ENERVIE alle Management- und Steuerungsfunktionen für ihre Gesellschaften wahr. Dies umfasst die kaufmännischen Dienstleistungen, das Controlling, das Personalmanagement, die IT, das Facility Management sowie die Stabsdienste.

Die ENERVIE erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2022 einen Jahresüberschuss in Höhe von 37,4 Mio. € (Vj.: 51,5 Mio.).

Die Ergebnisentwicklung der ENERVIE wird wesentlich durch die Einzelergebnisse ihrer Tochtergesellschaften Mark-E und Stadtwerke Lüdenscheid, die über Ergebnisabführungsverträge mit der ENERVIE verknüpft sind, geprägt. Im Geschäftsjahr 2021 führte die Zuschreibung des Beteiligungsansatzes der Mark-E um 16,3 Mio. € zu einer wesentlichen Ergebnisverbesserung bei.

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr von 510,2 Mio. € um 27,6 Mio. € auf 482,6 Mio. € gesunken.

Für den Einzelabschluss der ENERVIE wird in 2023 ein Ergebnis vor Steuern i. H. v. 62,2 Mio. € erwartet.

b) Konzernabschluss

11. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	667.930	683.529	705.285	21.756
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.001	5.941	4.694	-1.247
II. Sachanlagen	599.950	609.593	627.440	17.847
III. Finanzanlagen	61.979	67.996	73.151	5.155
B. Umlaufvermögen	162.005	182.824	201.482	18.657
I. Vorräte	17.886	25.615	33.379	7.764
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	114.071	156.063	139.172	-16.891
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	30.048	1.147	28.930	27.784
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.105	3.681	3.174	-507
D. Aktive latente Steuern	43.393	43.907	47.261	3.354
A. Eigenkapital	191.268	212.769	237.231	24.463
I. Gezeichnetes Kapital	114.900	114.900	114.900	0
III. Gewinnrücklagen	20.029	20.041	19.963	-78
IV. Bilanzgewinn/-verlust	56.310	77.799	102.368	24.569
V. Anteile anderer Gesellschafter	29	28	0	-28
C. Empfangene Ertragszuschüsse	25.015	24.937	24.112	-824
E. Rückstellungen	311.308	315.509	340.164	24.655
F. Verbindlichkeiten	274.789	287.890	284.382	-3.508
G. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0
H. Passive latente Steuern	74.053	72.837	71.311	-1.525
Bilanzsumme	876.433	913.941	957.201	43.260

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	21,8%	23,3%	24,8%
Sonderposten für Zuschüsse	2,9%	2,7%	2,5%
Fremdkapitalquote	75,3%	74,0%	72,7%

12. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	937.134	1.180.554	1.855.588	675.034
sonstige betriebliche Erträge *	19.413	19.573	25.950	6.377
Gesamtertrag	956.548	1.200.127	1.881.538	681.411
Materialaufwand	-732.290	-976.573	-1.654.269	-677.696
Personalaufwand	-72.719	-76.595	-88.998	-12.403
Abschreibungen	-31.350	-30.184	-31.397	-1.213
sonstiger betrieblicher Aufwand	-52.982	-47.540	-48.998	-1.458
Gesamtaufwand	-889.340	-1.130.891	-1.823.662	-692.770
Finanzergebnis	-22.421	-20.901	-3.500	17.401
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-14.256	-14.714	-14.784	-70
sonstige Steuern	-1.671	-1.091	-1.102	-10
Konzernjahresüberschuss	28.859	32.529	38.491	5.962

* inkl. Bestandsveränderungen und andere aktivierte

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	4,8%	4,1%	2,9%
Eigenkapitalrentabilität	15,1%	15,3%	16,2%
Gesamtkapitalrentabilität	3,3%	3,6%	4,0%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	969	954	979

13. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die ENERVIE Gruppe liefert für die Versorgung ihrer Kunden und Energiehandelspartner Strom, Gas, Wärme, Trinkwasser sowie technische und energienahe Dienstleistungen. Des Weiteren baut und betreibt sie Strom-, Gas- und Wassernetze in der Region.

Die ENERVIE Gruppe konnte das Geschäftsjahr 2022 trotz sehr herausfordernder Rahmenbedingungen, vor allem die durch den Russland-Ukraine-Krieg hervorgerufene Energiekrise verbunden mit sehr dynamischen Energiemärkten als auch durch die Inflation und fortlaufende Störung internationaler Lieferketten hervorgerufenen Kostensteigerungen, mit einem sehr guten Ergebnis i. H. v. 38,5 Mio. € abschließen. Positiv geprägt ist das Ergebnis im Wesentlichen durch den Ergebnisbeitrag des PSW, den Verkauf der nicht mehr benötigten Teilflächen am Kraftwerksstandort Werdohl-Elverlingsen sowie der anteiligen Zuschreibung des Beteiligungsansatzes der BVA. Nachteilig ausgewirkt haben sich die volatile Marktsituation auf den Ergebnisbeitrag des Energiehandelsbereichs und die Vermarktung des GuD Kraftwerks H6.

Die Bilanzsumme hat sich im Berichtsjahr um 43,3 Mio. € erhöht. Die modifizierte Eigenkapitalquote liegt auf Grund der gestiegenen Bilanzsumme mit 28,6 % unter Vorjahr (Vj.:31,1 %).

Die wesentlichen Risiken der ENERVIE sind identifiziert und qualifiziert und werden auf Basis des Risikomanagementsystems so weit wie möglich durch entsprechende Maßnahmen beherrscht. Ein Monitoring der Entwicklung wesentlicher Risiken erfolgt auf Konzernebene. Insgesamt lassen sich aktuell keine bestandsgefährdenden Risiken für die ENERVIE Gruppe erkennen.

2023 wird der Konzern voraussichtlich mit einem Volumen von rd. 69,9 Mio. € gezielt investieren, um sich für die Anforderungen des Marktes adäquat aufzustellen. Der Konzern plant derzeit vor allem notwendige Erhaltungs- und Neuinvestitionen in die Netzinfrastruktur (47,7 Mio. €), um auch zukünftig eine sichere Energie- und Wasserversorgung zu gewährleisten.

Die am 12. Dezember 2022 gebilligte Planung sieht für das Geschäftsjahr 2023 im Konzernabschluss ein EBT i. H. v. 56,8 Mio. €, eine modifizierte Eigenkapitalquote von 27,1 % und einen Dynamischen Verschuldungsgrad von 1,62 % vor.

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Mark-E Aktiengesellschaft

Platz der Impulse 1
58093 Hagen
Telefon: 02331 3565-0
Telefax: 02331 3565-33333

Internet: www.enervie-gruppe.de
E-Mail: info@enervie-gruppe.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind Erzeugung, Bezug und Vertrieb sowie jede andere Art der Ausnutzung von elektrischer Energie, Gas, Wasser und Fernwärme. Gegenstand des Unternehmens sind außerdem kommunalwirtschaftliche Dienstleistungen, insbesondere die Entsorgung und die Telekommunikation.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Vorstand:

Erik Höhne (Sprecher)
Volker Neumann

Aufsichtsrat:

Erik O. Schulz	Vorsitzender
Thomas Majewski	Erster stellvertretender Vorsitzender
Sebastian Wagemeyer	Zweiter stellvertretender Vorsitzender
Jürgen Appelt	

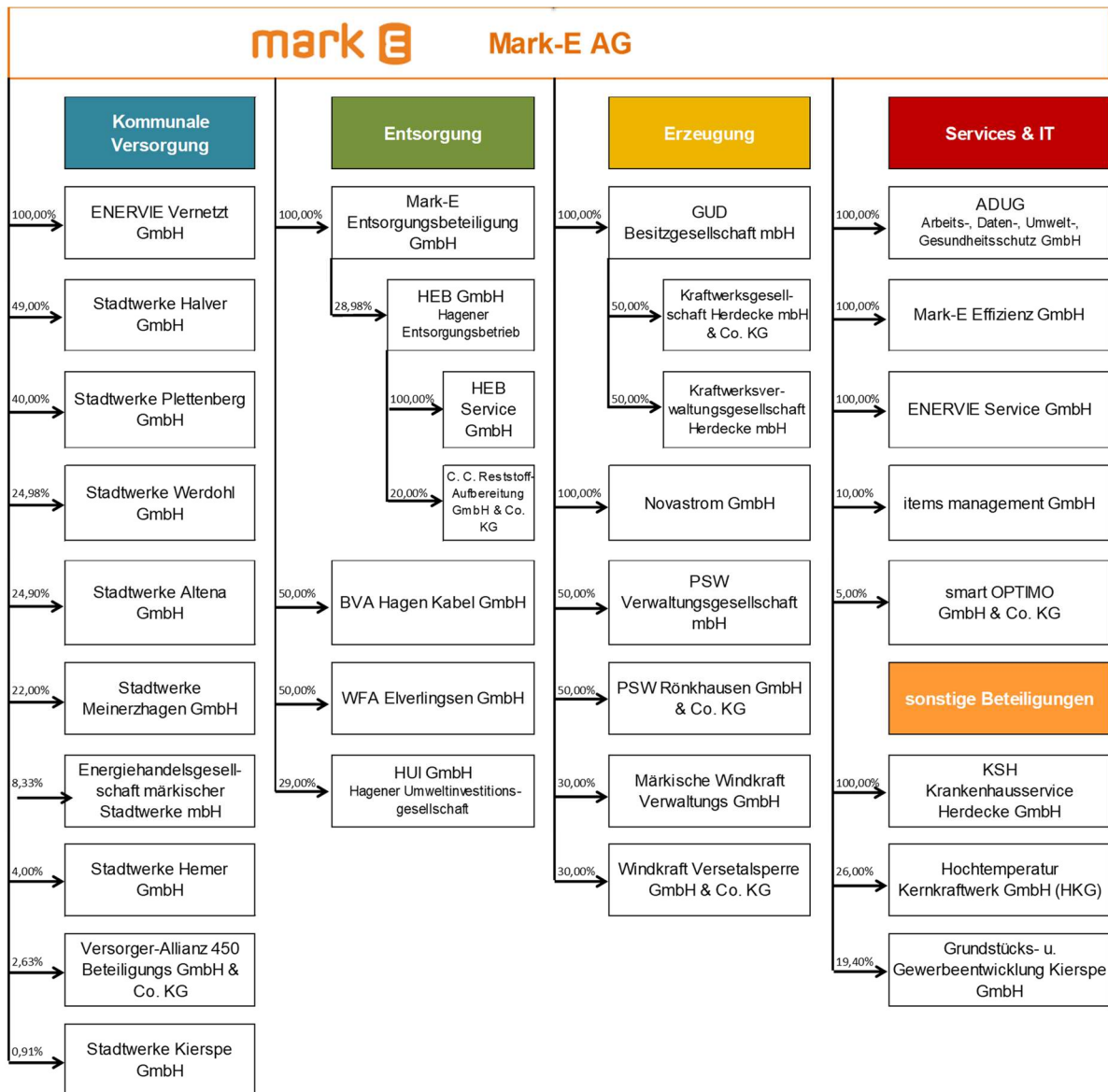
Andreas Bankamp
Andrea Buczek
Christina Graf
Dr. Antje Heider
Bernhard Heiker
Uwe Kober ab 14.11.2022
Christoph Köther bis 31.08.2022
Ingo Kretschmer
Markus Monßen-Wackerbeck ab 01.09.2022
Dr. Stephan Ramrath
Joachim Riechel
Christian Rosenkranz
Claus Rudel
Timo Schisanowski
Martin Stange
Uwe Storm
Markus Tempelmann bis 09.02.2023
Simon Thienel ab 30.05.2022
Hendrik Voß bis 13.07.2022
Jens Voß

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks (Sicherung des kommunalen Einflusses auf die Energieversorgung) ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens. Durch die entsprechende Aufgabenerfüllung wird die gemäß § 108 Abs. 1 Nr. 7 GO NW vorgeschriebene Ausrichtung auf den öffentlichen Zweck eingehalten.



6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge				Aufwendungen			
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Enervie - Südwestfalen Energie und Wasser AG						Ergebnisabführung	44.983	47.412	48.100
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb	28,98%	Gewinnausschüttung*	443	321	502				
		Strom	45	50	48				
		Gas	64	57	64				
		Wasser	38	37	37				
		Ladesäulen	-	-	-				
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft	29,00%	Beteiligungsertrag	284	254	297	Gewerbeentsorgung	-	33	31
		Strom	789	881	346				
		Gas	560	591	721				
		Wasser	275	265	250				

*Über die Mark-E Entsorgungsbeteiligung GmbH

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020	2021	2022	Abw.
	Ist	Ist	Ist	2022/2021
A. Anlagevermögen	445.791	457.552	497.122	39.570
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.233	1.484	1.166	-318
II. Sachanlagen	9.349	9.238	8.054	-1.185
III. Finanzanlagen	435.209	446.829	487.902	41.073
B. Umlaufvermögen	106.259	142.677	146.025	3.348
I. Vorräte	12.848	18.443	23.536	5.093
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	77.694	123.742	104.621	-19.121
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	15.717	492	17.868	17.376
C. Rechnungsabgrenzungsposten	611	973	1.203	230
A. Eigenkapital	175.071	175.071	175.071	0
I. Gezeichnetes Kapital	66.470	66.470	66.470	0
II. Kapitalrücklage	12.628	12.628	12.628	0
III. Gewinnrücklagen	95.967	95.967	95.967	0
IV. Bilanzgewinn	6	6	6	0
B. Baukostenzuschüsse	149	136	122	-13
C. Rückstellungen	212.517	213.489	219.576	6.086
D. Verbindlichkeiten	164.924	212.506	249.581	37.075
Bilanzsumme	552.661	601.202	644.350	43.148

Kennzahlen	2020	2021	2022
	Ist	Ist	Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	31,7%	29,1%	27,2%
Fremdkapitalquote	68,3%	70,9%	72,8%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020	2021	2022	Abw.
	Ist	Ist	Ist	2022/2021
Umsatzerlöse	770.529	1.008.521	1.663.774	655.253
sonstige betriebliche Erträge *	9.429	18.986	18.538	-448
Gesamtertrag	779.957	1.027.507	1.682.312	654.805
Materialaufwand	-686.106	-914.348	-1.584.780	-670.432
Personalaufwand	-33.327	-34.647	-42.265	-7.618
Abschreibungen	-4.623	-1.752	-1.812	-61
sonstiger betrieblicher Aufwand	-39.904	-32.499	-35.084	-2.584
Gesamtaufwand	-763.961	-983.245	-1.663.940	-680.695
Finanzergebnis	29.144	3.676	30.147	26.470
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-157	-157	0	157
sonstige Steuern	-981	-368	-418	-50
Jahresergebnis	44.002	47.412	48.100	688
Aufwand aus Gewinnabführung	-44.002	-47.412	-48.100	-688
Jahresüberschuss	0	0	0	0

* inkl. Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	5,7%	4,7%	2,9%
Eigenkapitalrentabilität	25,1%	27,1%	27,5%
Gesamtkapitalrentabilität	> 100%	> 100%	> 100%
Personaldaten			
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	390	398	408

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die Mark-E Aktiengesellschaft versorgt seine Kunden mit Strom, Gas und Wärme sowie in Hagen auch zusätzlich mit Trinkwasser. Zu den Kunden zählen Haushalte, Industrie- und Gewerbekunden sowie Stadtwerke und Kommunen. Der Energiehandel der Mark-E übernimmt die Vermarktung der Stromerzeugung aus eigenen und fremden Anlagen und beschafft Strom und Gas für die Kundenversorgung. Mark-E betreibt Kraftwerke zur Stromerzeugung und Stromspeicherung aus Erdgas, Biomasse, Sonnenenergie, Wind- und Wasserkraft.

Mark-E kann das Geschäftsjahr 2022 – trotz der Herausforderungen – insgesamt mit einem guten Geschäftsergebnis abschließen.

Das EBT des Jahres 2022 beträgt 48,1 Mio. € und liegt somit 3,8 Mio. € über dem geplanten EBT 2022 von 44,3 Mio. €. Positiv geprägt ist das Ergebnis i. W. durch den Ergebnisbeitrag des PSW, den Verkauf der nicht mehr benötigten Teilflächen am Kraftwerksstandort Werdohl-Elverlingsen sowie der anteiligen Zuschreibung des Beteiligungsansatzes der BVA. Nachteilig ausgewirkt haben sich die volatile Marktsituation auf den Ergebnisbeitrag der Direktvermarktung im Energiehandelsbereich und die Vermarktung des GuD-Kraftwerks H6.

Die Eigenkapitalquote (Eigenkapital in Höhe von 175,1 Mio. € im Verhältnis zum Gesamtkapital in Höhe von 644,3 Mio. €) ist gegenüber dem Vorjahr mit 27,2 % (im Vorjahr 29,1 %) gesunken. Grund hierfür ist die höhere Bilanzsumme bei konstantem Eigenkapital.

Die Gesellschaft konnte jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen fristgerecht nachkommen.

Insgesamt erwartet die Mark-E auch für das Geschäftsjahr 2023 trotz des aktuellen Russland-Ukraine-Krieges und der dynamischen Entwicklung an den Energiemärkten eine unveränderte solide Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Das Investitionsvolumen der Mark-E wird im Jahr 2023 rund 7,2 Mio. € betragen. Die finanziellen Mittel für das Investitionsvolumen werden vollständig über eine Innenfinanzierung bereitgestellt.

Insgesamt lassen sich aktuell keine bestandsgefährdenden Risiken für die Mark-E erkennen.

Chancen liegen insbesondere im weiteren Ausbau des überregionalen Strom- und Gasvertriebs, einem stärkeren Ausbau von digitalen Vertriebskanälen sowie einer Ausweitung des

Versorgungsgebiets. Auf der Vertriebs- und Beschaffungsseite ergeben sich Chancen aus positiven Preisentwicklungen im Energiemarkt. Dies ist darin begründet, dass ein Großteil der Energiemengen am Energiehandelsmarkt frühzeitig beschafft wird. Weitere Chancen bestehen in einer positiven konjunkturellen Entwicklung sowie einer positiven Witterungslage.

Wie weite Teile der gesamten Volkswirtschaft kann Mark-E die Folgen des Russland-Ukraine-Krieges, der Preisentwicklungen und der Engpässe auf den Zulieferermärkten und damit die weitere Entwicklung für die ENERVIE-Gruppe nur unzureichend absehen. Die Prognose für das Geschäftsjahr 2023 ist daher weiterhin mit größeren Unsicherheiten verbunden. Aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Situation und der am 12. Dezember 2022 durch den Aufsichtsrat gebilligten Mittelfristplanung geht die Mark-E von einer ausreichenden Liquiditätsausstattung der Mark-E im Planungszeitraum aus. Die am 12. Dezember 2022 gebilligte Planung sieht für das Geschäftsjahr 2023 der Mark-E ein EBT in Höhe von 55,3 Mio. € und Umsatzerlöse in Höhe von 2.082,6 Mio. € vor.

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH

Wasserloses Tal 2
58093 Hagen
Telefon: 02331 3450
Telefax: 02331 345107

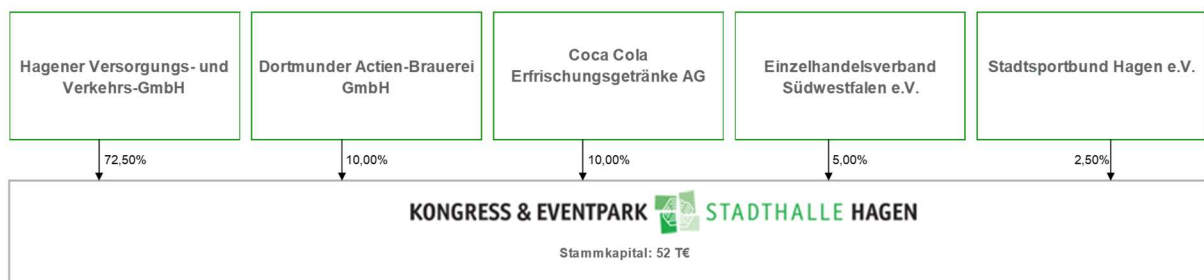
Internet: www.stadthalle-hagen.de
E-Mail: info@stadthalle-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb der Stadthalle und die damit verbundene Organisation und Durchführung von Veranstaltungen sportlicher, kultureller, sozialer und kommerzieller Natur, jeweils einschließlich gastronomischer Versorgung. Soweit dies dem Gesellschaftszweck dient, darf die Gesellschaft in gleichem Umfang Veranstaltungen auch außerhalb der Stadthalle durchführen und Dritte bei solchen Vorhaben unterstützen.

Die Gesellschaft verfolgt den Zweck, das kulturelle und soziale Leben der Stadt Hagen, insbesondere durch Unterstützung der örtlichen Kulturträger, zu fördern.

3. Beteiligungsverhältnisse





4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Jörn Raith (bis 14.02.2022)
Volker Wolf-Zöllner (ab 15.02.2022)

Aufsichtsrat:

Dr. Hans-Dieter Fischer	Vorsitzender
Kevin Niedergriese	stellvertretender Vorsitzender
Daniel Adam	
Jochen Eisermann	
Reinhard Flormann	
Christoph Gerbersmann	
Michael Gronwald	
Uwe Jäkel	
Dennis Kruse	
Christian Mechnich	
Patrick Messerschmidt	
Oral Ömer	
Tobias Ostermann	
Michael Schuh	
Margarethe Wiczorek	
Klaus Willmers	

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft verfolgt den Zweck, das kulturelle und soziale Leben der Stadt Hagen, insbesondere durch Unterstützung der örtlichen Kulturträger zu fördern.

Durch die Art der Veranstaltungen wurde der öffentliche Zweck erfüllt.



6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Hagerer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH		Betriebskosten-zuschuss	940	200	-	Dienstleistungen	21	31	32
Theater Hagen gGmbH		Miete u. Dienstleistungen	86	47	89				

**8. Bilanz zum 31.12.**

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	584	593	630	37
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	10	7	2	-5
II. Sachanlagen	574	586	628	42
B. Umlaufvermögen	465	1.491	819	-673
I. Vorräte	14	23	43	20
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	386	433	172	-261
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	65	1.035	604	-431
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3	1	0	-1
A. Eigenkapital	521	1.202	1.080	-122
I. Gezeichnetes Kapital	52	52	52	0
II. Kapitalrücklage	27	27	27	0
III. Bilanzverlust	0	300	300	0
III. Gewinn-/Verlustvortrag	92	142	823	681
IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	349	681	-122	-803
B. Sonderposten aus Zuwendungen	11	9	6	-2
C. Rückstellungen	89	352	77	-274
D. Verbindlichkeiten	431	523	285	-238
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0
Bilanzsumme	1.052	2.086	1.449	-636

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	49,5%	57,6%	74,5%
Fremdkapitalquote	50,5%	42,4%	25,5%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	602	4.773	2.663	-2.110
Sonstige betriebliche Erträge	1.187	239	51	-188
Gesamtertrag	1.789	5.012	2.714	-2.298
Materialaufwand	-406	-2.497	-1.250	1.247
Personalaufwand	-775	-942	-1.044	-103
Abschreibungen	-65	-75	-101	-26
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-183	-563	-432	131
Gesamtaufwand	-1.429	-4.076	-2.827	1.249
Finanzergebnis	-11	-10	-9	1
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	-245	0	245
Sonstige Steuern	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag/-überschuss	349	681	-122	-803

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	58,1%	19,4%	-4,6%
Eigenkapitalrentabilität	67,1%	56,7%	-11,3%
Gesamtkapitalrentabilität	33,2%	32,7%	-8,4%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	14	15	17

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Das Geschäftsjahr 2022 der Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 122 T€ (Vj.: Jahresüberschuss 681 T€) ab. Anfang des Berichtsjahres, mit schrittweisem Rückgang der Pandemie, wandelte sich das Impfzentrum von einer permanenten Einrichtung hin zu einer bedarfsgerechten Nutzung und wurde der Impf-Nachfrage angepasst. Die Umsätze aus der Bereitstellung des Impfzentrums sind in dieser Konsequenz mit 766 T€ um -3.633 T€ rückläufig zum Vorjahr und damit ursächlich für den gesamten Rückgang der Erlöse. Gegenläufig wurde wieder zum eigentlichen Veranstaltungsbetrieb übergegangen und mit der Durchführung von Veranstaltungen incl. Gastronomie insgesamt Erlöse i. H. v. 1.145 T€ (Vj.: 305 T€) erzielt. Auch die Unterbringung von Menschen aus der Ukraine hatte Einfluss auf das Geschäftsgeschehen. Die Angebotsstruktur war dem Impfzentrum angepasst. Korrespondierend zu den Umsatzerlösen ist mit sukzessiver Einstellung des Impfzentrums auch aufwandsseitig ein Rückgang zu verzeichnen.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft ist in 2022 gegenüber dem Vorjahr um 636 T€ auf 1.449 T€ bei leicht gegenläufigen Effekten spürbar gesunken.

In dem Prognosebericht erwartet die Geschäftsführung für das Jahr 2023 ein Jahresfehlbetrag von 622 T€. Dabei muss insbesondere berücksichtigt werden, dass der ertragswirksam ausgewiesene Zuschuss der Stadt Hagen im Planjahr vereinbarungsgemäß um 500 T€ auf 70 T€ gekürzt wird. Die Kürzung des Zuschusses steht im direkten Zusammenhang mit den umfangreichen Modernisierungsmaßnahmen in der Stadthalle, die durch die Stadt Hagen als Eigentümerin des Gebäudes im Jahr 2023 durchgeführt werden soll.

Risiken werden insbesondere in den Folgen von Qualitätsmängeln bei der Leistungserbringung sowie in kurzfristigen Veranstaltungsabsagen gesehen. Zudem wurde ein Wegfall oder eine (wesentliche) Kürzung des jährlichen Betriebskostenzuschusses der Stadt Hagen grundsätzlich weiterhin ein existenzbedrohendes Risiko bedeuten.



1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

agentur mark GmbH

Wippermann-Passage
Eilper Str. 71 - 75
58091 Hagen
Telefon: 02331 8003-0
Telefax: 02331 8003-20

Internet: www.agenturmark.de
E-Mail: info@agenturmark.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Förderung und Verbesserung der beschäftigungspolitischen, wirtschaftlichen und sozialen Struktur in der Region.

Zur Erfüllung dieses Zweckes erbringt die Gesellschaft insbesondere folgende Leistungen:

- Entwicklung, Beratung und Umsetzung von Projekten zur Gestaltung des Strukturwandels, zur Förderung von Beschäftigung und Qualifizierung sowie zur Unternehmensmodernisierung und Existenzgründung in der Region,
- die Steuerung und Umsetzung von Programmen und Initiativen Dritter in den Bereichen Arbeit, Wirtschaft und Innovation in der Region,
- die Koordination und Steuerung der Zusammenarbeit der Akteure innerhalb der Region, zwischen den Regionen und mit dem Land,
- Informations- und Beratungsaufgaben für regionale Akteure, Träger und Unternehmen,
- die Ermittlung und Aufbereitung relevanter Informationen sowie die Ableitung von Handlungsempfehlungen für die Regionalentwicklung,
- Aktivitäten zum Regionalmarketing und
- sonstige Dienstleistungen, die im unmittelbaren Zusammenhang mit den vorgenannten Aufgaben stehen.



3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Kirsten Kling

Aufsichtsrat:

-

Gesellschafterversammlung (städtische Vertreter):

Anja Engelhardt

Tobias Fischer

Georg Frattali

Heike Heuer

Margarita Kaufmann bis 31.07.2022

Corina Niemann

Martina Soddemann ab 01.08.2022

Ramona Timm-Bergs

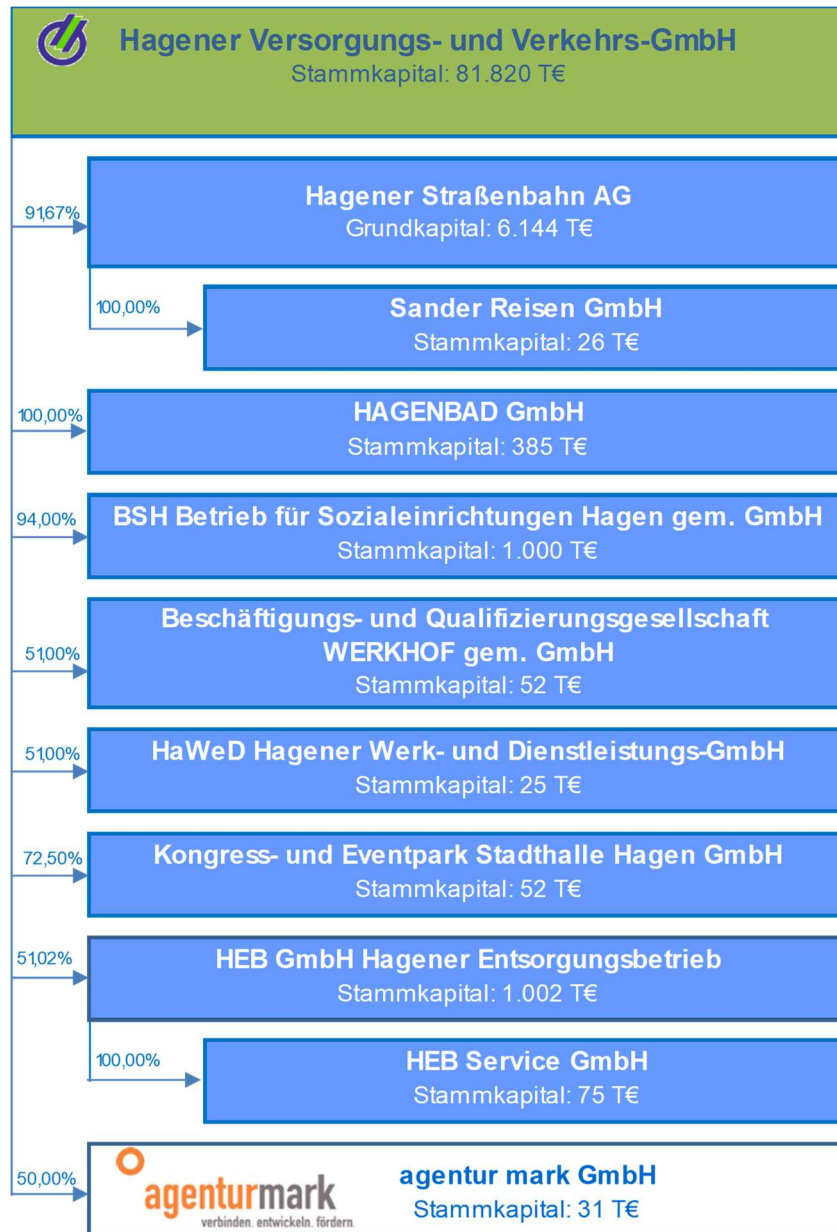
Dr. Birgit Dreher-Sudhoff

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Förderung und Verbesserung der beschäftigungspolitischen, wirtschaftlichen und sozialen Struktur in der Region Hagen.



6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Hagerer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH		Betriebskosten-zuschuss	260	358,6	323				

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	18	27	47	20
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	3	2	-2
II. Sachanlagen	18	24	45	22
B. Umlaufvermögen	552	539	604	65
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	349	387	383	-4
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	203	152	221	69
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3	4	4	0
A. Eigenkapital	333	369	404	35
I. Gezeichnetes Kapital	31	31	31	0
II. Gewinnrücklagen	36	36	36	0
III. Gewinnvortrag	265	302	337	35
B. Rückstellungen	108	108	107	-1
C. Verbindlichkeiten	132	93	144	51
Bilanzsumme	573	570	655	-3

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	58,1%	64,8%	61,7%
Fremdkapitalquote	41,9%	35,2%	38,3%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	81	89	92	3
sonstige betriebliche Erträge	1.818	1.963	1.874	-89
Gesamtertrag	1.899	2.052	1.966	-86
Personalaufwand	-1.554	-1.623	-1.555	68
Abschreibungen	-26	-66	-14	52
sonstiger betrieblicher Aufwand	-332	-329	-362	-33
Gesamtaufwand	-1.912	-2.018	-1.930	88
Finanzergebnis	1	3	-1	-4
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-12	37	35	-2

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	-14,9%	41,2%	37,9%
Eigenkapitalrentabilität	-3,6%	9,9%	8,6%
Gesamtkapitalrentabilität	-2,1%	6,4%	5,3%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	25	26	26



10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die agentur mark bietet Dienstleistungen in den Feldern Arbeit, Bildung und Unternehmensentwicklung an. Sie verbindet Akteure und Kompetenzen, entwickelt Strategien und Projekte und fördert Kooperation und innovative Vorhaben. Dabei arbeitet sie mit Partnern aus Wirtschaft, Arbeitsmarkt und öffentlicher Hand der Märkischen Region zusammen.

Der Jahresabschluss der Gesellschaft für das Jahr 2022 schließt mit einem positiven Ergebnis von 35 T€ (Vj.: 37 T€) ab. Das Geschäftsjahr 2022 war gekennzeichnet durch eine Rückkehr zur Arbeit in Präsenz. Die Erfahrungen der Pandemie haben allerdings zu Veränderungen im Arbeitsalltag geführt, die sich dauerhaft etabliert haben wie Online-Formate für Kunden oder verstärkte mobile Arbeit der Beschäftigten.

Das langfristige Vermögen (46,8 T€) ist durch Eigenkapital (404 T€) vollständig gedeckt. Die Finanzlage des Unternehmens hat sich zum Vorjahr leicht verbessert. Das Eigenkapital (404 T€) ist aufgrund des positiven Abschlusses um den Jahresüberschuss gestiegen. Die Eigenkapitalquote beträgt 62 % (Vj.: 65,0 %) und ist als gut einzuschätzen.

Für das Jahr 2023 wird eine gute Projektauslastung erwartet. Dies wird sich in leicht steigenden Zuschüssen, aber auch leicht steigenden Personalkosten widerspiegeln. Insgesamt wird ein ausgeglichenes Ergebnis angestrebt.

Christoph Gerbersmann
Frank Hengstenberg
Erik Höhne
Heiko Kohlhaw
Sebastian Lummel
Markus Monßen-Wackerbeck
Bastian Prange
Erwin Strauch
Prof. Dr. Rainer Wallmann

ab 07.12.2022

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

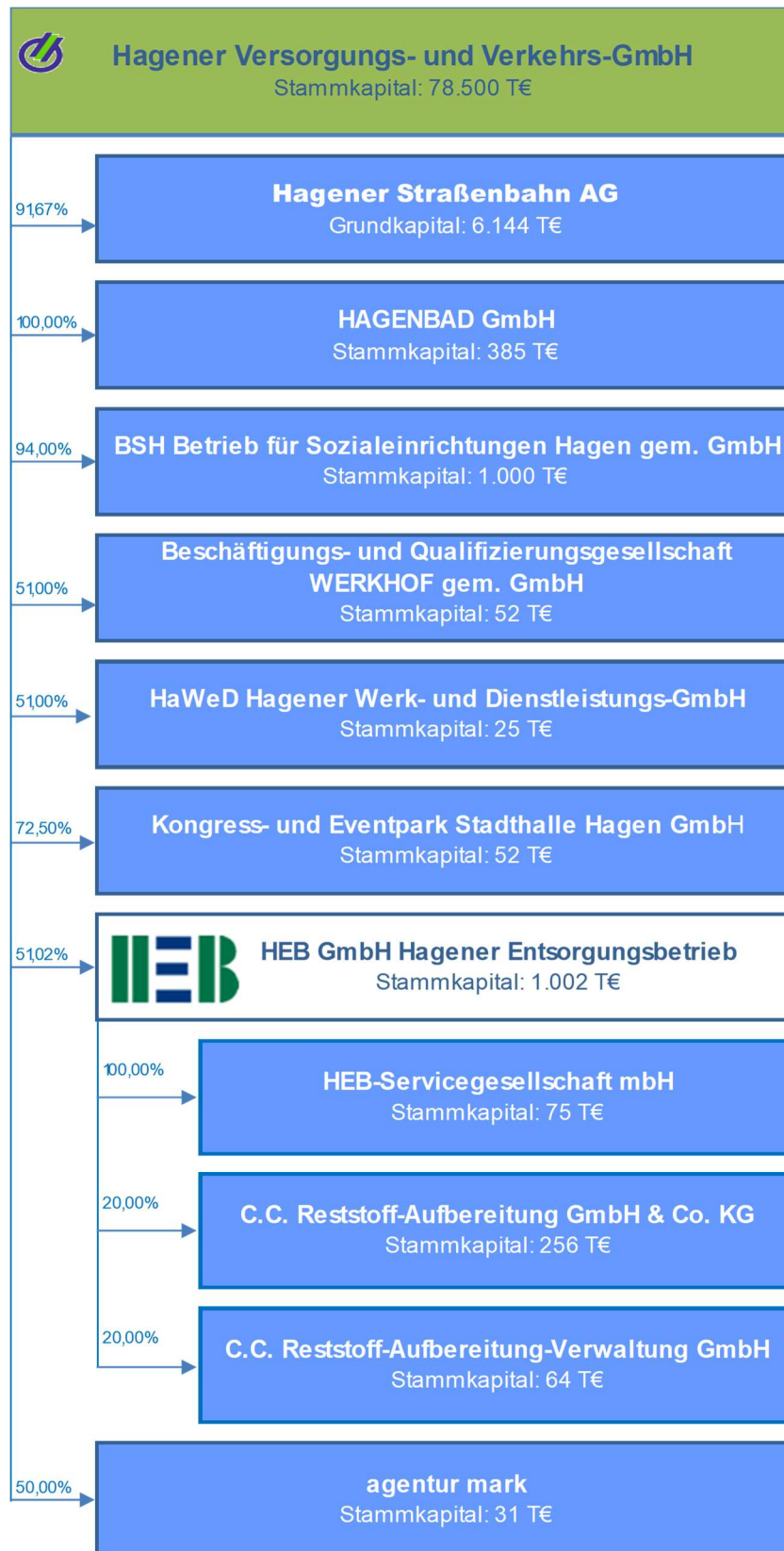
Bereits im Jahr 1998 wurde die Hagener Abfallwirtschaft und Straßenreinigung neu strukturiert. Der Eigenbetrieb HEB wurde in die Rechtsform einer GmbH überführt. Die HEB GmbH entsorgt aufgrund des Entsorgungsvertrages mit dem Entsorgungsträger Stadt Hagen u. a. die Abfälle, die dem Entsorgungsträger als Pflichtaufgabe zur Entsorgung überlassen werden müssen. Im Rahmen der Straßenreinigung wurden die Verkehrssicherungsaufgaben gemäß Straßen- und Wegegesetz des Landes Nordrhein-Westfalen auf die HEB GmbH übertragen. Die HEB GmbH erfüllt diese öffentlichen Aufgaben entsprechend den gesetzlichen Vorgaben.

Zur Erhaltung dieser Entsorgungssicherheit ist die Inhousefähigkeit der HEB GmbH im Jahre 2017 weiter gestärkt worden. Die innere Ordnung der Gesellschaften HEB GmbH, HUI GmbH und HEB Service GmbH und deren vertragliche Beziehungen zueinander, zu den Parteien des Konsortialvertrages sowie zu Dritten sind dabei so ausgestaltet worden, dass im Wege ausschreibungsfreier Inhouse-Vergaben nach § 108 des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen die Stadt Hagen und die Stadt Dortmund bzw. die von dieser beauftragte EDG Entsorgung Dortmund GmbH ihren Hausmüll in der MVA Hagen verbrennen können.

Hierzu wurde eine größtmögliche Trennung zwischen dem Kommunalgeschäft, das heißt der aus Inhouse-Vergaben folgenden Tätigkeiten für die Städte Hagen und Dortmund, und dem Drittgeschäft, das heißt der Tätigkeit für andere Auftraggeber, vorgenommen. Diese Trennung wurde in der Form vollzogen, dass die HEB sowie die HEB Service GmbH das kommunale Geschäft übernehmen, während das Drittgeschäft über die HUI GmbH wahrgenommen wird.



6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH						Gewinnausschüttung	762	564	882
Hagener Straßenbahn AG		Dienstleistungen		27	27				
		Entsorgungsleistungen		8	0				
Mark-E Entsorgungsbeteiligung GmbH						Gewinnausschüttung	443	321	502
Mark-E AG						Strom	45	50	48
						Gas	64	57	64
						Wasser	38	37	37
						Ladesäulen	-	-	-
HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft		Betriebsführungs-entgelt MVA	1.002	1.341	1.220	Dienstleistungen	1.407	1.486	1.516
		Zinsertrag für Kassenkredit	400	400	400	Pachtaufwand		384	327
HEB Service GmbH	100,00%	Betriebsführungs-entgelt	7.700	7.759	7.759	Verbrennungsleistungen	11.007	11.824	11.044
		Zinsertrag für Darlehen	1	1	1				
		Ergebnisabführung	169	792	869				
Wirtschaftsbetriebe Hagen AöR (WBH)		Dienstleistungen	157	157	165				
		Entsorgungsleistungen	63	74	41				
ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH		Reinigungsleistungen	-	105	92				
HaWeD						Dienstleistungen	110	224	220

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	4.103	3.827	2.689	-1.138
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6	58	36	-22
I. Sachanlagen	3.957	3.628	2.513	-1.115
II. Finanzanlagen	140	140	140	0
B. Umlaufvermögen	14.280	20.711	18.310	-2.401
I. Vorräte	516	363	343	-20
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.156	14.135	13.553	-582
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.608	6.212	4.414	-1.798
C. Rechnungsabgrenzungsposten	63	45	44	-2
A. Eigenkapital	8.667	9.347	9.351	4
I. Gezeichnetes Kapital	1.002	1.002	1.002	0
II. Kapitalrücklagen	6.156	6.156	6.156	0
III. Gewinnvortrag	302	302	302	0
IV. Jahresüberschuss	1.207	1.888	1.891	4
B. Rückstellungen	7.025	6.717	6.542	-175
C. Verbindlichkeiten	2.754	8.518	5.149	-3.369
Bilanzsumme	18.446	24.583	21.042	-3.540

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	47,0%	38,0%	44,4%
Fremdkapitalquote	53,0%	62,0%	55,6%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	39.615	39.939	37.782	-2.157
sonstige betriebliche Erträge	643	1.128	1.346	218
Gesamtertrag	40.258	41.067	39.128	-1.939
Materialaufwand	-16.654	-18.443	-17.034	1.409
Personalaufwand	-17.805	-17.235	-17.273	-38
Abschreibungen	-1.339	-1.283	-1.231	52
sonstiger betrieblicher Aufwand	-2.116	-1.789	-1.756	32
Gesamtaufwand	-37.915	-38.750	-37.295	1.455
Finanzergebnis	294	909	1.190	281
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.069	-992	-809	183
Sonstige Steuern	-361	-347	-323	24
Jahresüberschuss	1.207	1.888	1.891	4

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	6,7%	8,1%	8,0%
Eigenkapitalrentabilität	13,9%	20,2%	20,2%
Gesamtkapitalrentabilität	6,5%	7,7%	9,0%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	294	287	267

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb ist in der Stadt Hagen mit der kommunalen Abfallentsorgung und Straßenreinigung beauftragt.

Das Geschäftsjahr 2022 der HEB GmbH schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.891 T€ (Vj.: 1.888 T€) ab.

Die Umsatzerlöse des abgelaufenen Geschäftsjahres 2022 liegen in Summe mit 37.782 T€ um 2.157 T€ unter dem Wert des Vorjahres. Im Wesentlichen resultiert dieser Rückgang aus dem zum Kerngeschäft der Gesellschaft gehörenden Bereich der Abfallbeseitigung, in dem die Umsatzerlöse um 2.205 T€ auf 22.442 T€ gesunken sind. Diese Entwicklung ist insbeson-

dere vor dem Hintergrund des deutlich erhöhten Umsatzniveaus des Vorjahres bzw. der Hochwasserkatastrophe im Juli 2021 und der anschließenden Sammlung und Beseitigung von über 6.000 t kommunalem Sperrmüll im Hagener Stadtgebiet zu sehen. Im Zuge der Beseitigung der Hochwasserschäden führten die zusätzlichen Abfallmengen auch zu einem einmaligen Aufwandsanstieg.

Das Eigenkapital zeigt sich vor dem Hintergrund des marginal gestiegenen Jahresergebnisses nahezu auf dem Niveau des Vorjahres. Die Eigenkapitalquote liegt aufgrund des zum Stichtag 31. Dezember 2022 gesunkenen Stands der Lieferverbindlichkeiten mit 44,4 % über dem Niveau des Vorjahres (38,0 %).

Der Liquiditätsbedarf der HEB GmbH konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr 2022 vollständig aus Eigenmitteln bzw. aus dem laufenden Geschäft gesichert werden, die Aufnahme anderweitiger Kredite und Darlehen war nicht erforderlich. Die Kapitalstruktur der Gesellschaft stellt sich somit weiterhin als äußerst zufriedenstellend dar.

Aus dem Abfuhr- und Entsorgungsbetrieb resultieren betriebliche Risiken, z. B. der Ausfall von Fahrzeugen oder Maschinen. Diesem Risiko begegnet die Gesellschaft mit einer systematischen Planung und Instandhaltung des Fuhrparks und der technischen Anlagen. Gleichwohl schätzt die Geschäftsführung das Risiko eines Ausfalls von 50 % oder mehr Fahrzeugflotte als gering ein.

Nach dem Wirtschaftsplan für 2023 rechnet die Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2023 mit Umsatzerlösen von 38.571 T€ und einem Rohertrag von 22.648 T€. Das für 2023 geplante EBT (Ergebnis vor Steuern) beläuft sich auf 1.495 T€.

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

HEB Service GmbH

Fuhrparkstraße 14-20
58089 Hagen
Telefon: 02331 35444-111
Telefax: 02331 35442-222

Internet: www.heb-hagen.de
E-Mail: kundenservice@heb-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft nimmt Aufgaben der Entsorgung und Stadtreinigung für die Städte Hagen und Dortmund wahr. Dies umfasst auch den Betrieb von Erzeugungsanlagen. Die Aufgaben kann die Gesellschaft entweder als direkte Auftragnehmerin dieser Städte oder als Unterauftragnehmerin von Gesellschaften, die ihrerseits ganz oder im Wesentlichen für diese Städte tätig sind, wahrnehmen.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:
Uwe Unterseher-Herold

Aufsichtsrat:

-



5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft hat ihre Tätigkeit am öffentlichen Zweck auszurichten und das Unternehmen so zu führen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Die Wirtschaftsgrundsätze des § 109 GO NRW sind zu beachten.

6. Verbundene Unternehmen

Liegen nicht vor.

7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb		Verbrennungsleistungen	11.007	11.824	11.044	Betriebsführungs-entgelt	7.700	7.759	7.759
						Zinsaufwand Darlehen	1	1	1
						Ergebnisabführung	169	792	869
HUI GmbH		Verbrennungsleistungen	2.023	2.231	2.438	Pacht	7.621	7.477	7.334
						Bezogene Energie	1.890	1.834	1.779
						Entsorgungsleistungen	-	1.304	1.043
Wirtschaftsbetriebe Hagen AöR (WBH)		Verbrennungsleistungen	13	20	20				
Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH		Verbrennungsleistungen	100	100	97				

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	0	0	0	0
B. Umlaufvermögen	1.674	2.619	2.256	-363
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.082	2.495	1.259	-1.236
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	592	124	997	873
A. Eigenkapital	75	75	75	0
I. Gezeichnetes Kapital	75	75	75	0
B. Rückstellungen	14	15	13	-2
C. Verbindlichkeiten	1.586	2.529	2.168	-361
Bilanzsumme	1.674	2.619	2.256	-363

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	4,5%	2,9%	3,3%
Fremdkapitalquote	95,5%	97,1%	96,7%



9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	18.137	19.209	18.806	-403
Gesamtertrag	18.138	19.209	18.806	-403
Materialaufwand	-17.943	-18.375	-17.914	461
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0
sonstiger betrieblicher Aufwand	-25	-41	-23	18
Gesamtaufwand	-17.968	-18.416	-17.936	480
Finanzergebnis	0	-1	-1	0
Ergebnisabführung	-169	-792	-869	-77
Jahresfehlbetrag/-überschuss	0	0	0	0

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	0,9%	4,1%	4,6%
Eigenkapitalrentabilität	> 100%	> 100%	> 100%
Gesamtkapitalrentabilität	10,1%	30,2%	38,5%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	0	0	0

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Der Betrieb der MVA Hagen wird seit dem 01.01.2018 durch einen dreiseitigen Betriebsführungsvertrag zwischen der HEB GmbH, der HEB Service GmbH und der HUI GmbH gewährleistet.

Aufgrund der Langfristigkeit der Verträge ist die HEB Service GmbH dabei weitestgehend unabhängig von Marktschwankungen.

Die HEB Service konnte im Geschäftsjahr 2022 mit 869 T€ ein um 77 T€ verbessertes Ergebnis als im Vorjahreszeitraum erzielen.

Mit einem Gesamtumsatz von 18.805 T€ erreichten die Umsatzerlöse nicht das hohe Niveau des Vorjahres. Der Erlösrückgang ist insbesondere auf den hohen Umsatz im Vorjahr aus der Beseitigung der Sperrmüllmengen aus dem Hagener Stadtgebiet nach der Hochwasserkatastrophe zurückzuführen. Im Bereich des Materialaufwandes ist gegenüber dem Vorjahr ebenfalls ein Rückgang zu verzeichnen, der in Teilen mit der Entwicklung der Umsatzerlöse korrespondiert. Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 weist die Gesellschaft ein unverändertes Eigenkapital i. H. v. 75 T€ aus. Die Eigenkapitalquote stieg auf 3,3 % (Vj.: 2,9 %).

Die Gesellschaft rechnet für das Geschäftsjahr 2023 mit einem Ergebnis vor Steuern i. H. v. 481 T€. Die konjunkturelle Entwicklung schlägt nur bedingt auf den kommunalen Entsorgungsmarkt durch, weil der Großteil der angebotenen Dienstleistungen in dem Bereich Daseinsvorsorge erbracht wird.



1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft

Fuhrparkstraße 14-20
58089 Hagen
Telefon: 02331 35444-111
Telefax: 02331 35444-140

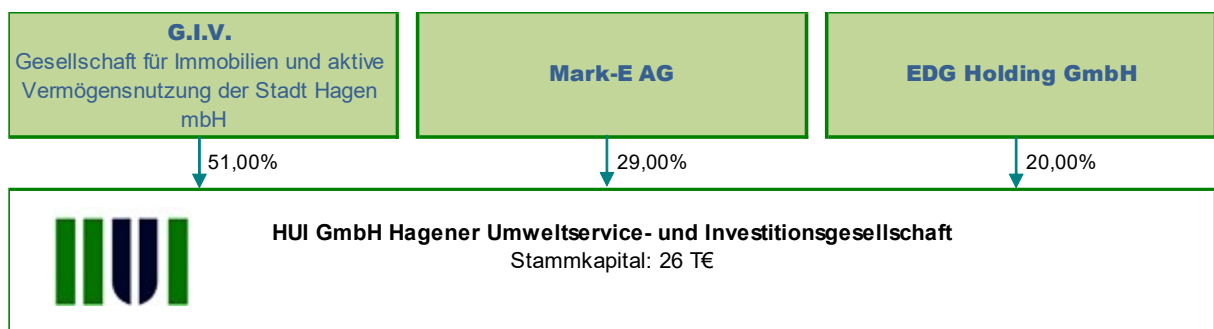
Internet: www.hui-hagen.de
E-Mail: kundenservice@hui-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist

- die Errichtung, der Besitz und die wirtschaftliche Verwertung einer Müllverbrennungsanlage mit Rauchgasreinigungsanlage einschließlich aller dafür erforderlichen Gebäude,
- die wirtschaftliche Verwertung kann auch durch Verpachtung der Anlagen erfolgen und umfasst auch die Verwertung der beim Betrieb der Anlage anfallende Energie,
- die Erfassung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen auf der Grundlage des Kreislaufwirtschaftsgesetzes sowie damit in Zusammenhang stehende Dienstleistungen.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Uwe Unterseher-Herold

Aufsichtsrat:

Günter Stricker

Friederike Prinz

Prof. Dr. Marc Eulerich

Elke Freund

Vorsitzender

stellvertretender Vorsitzender

ab 02.02.2022

Christoph Gerbersmann
 Frank Hengstenberg
 Erik Höhne
 Enrico Kupke
 Markus Monßen-Wackerbeck
 Bastian Prange
 Marc Siskowski
 Prof. Dr. Rainer Wallmann ab 07.12.2022
 Arthur Widawka

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Ziel der Gesellschaft ist die im öffentlichen Interesse liegende Optimierung und Stärkung der Belange der Hagener Abfallwirtschaft. Die Gesellschaft hat ihre Tätigkeit am öffentlichen Zweck auszurichten und das Unternehmen so zu führen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Die Wirtschaftsgrundsätze des § 109 GO NRW sind zu beachten.

6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Mark-E AG		Gewerbeentsorgung		33	31	Gewinnausschüttung	284	254	324
			Strom				789	881	346
			Gas				560	591	721
			Wasser				275	265	250
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb		Dienstleistungen	0	1.486	1.516	Betriebsführungs-entgelt MVA	1.002	1.341	1.220
		Pacht	397	384	327	Zinsaufwand für Kassenkredit	400	400	400
HEB Service GmbH		Pacht	7.621	7.477	7.334	Verbrennungsleistungen	2.023	2.231	2.438
		Energieerlöse	1.890	1.834	1.779				
		Entsorgungsleistungen	-	1.304	1.043				
Hagenbad GmbH		Energieerlöse	280	228	301				
		Gewerbeentsorgung	-	9	17				
Hagener Straßenbahn AG		Energieerlöse	40	39	42				
		Gewerbeentsorgung	-	24	25				
		Pacht	-	-	1				
Wirtschaftsbetriebe Hagen AöR (WBH)					Pacht	93	94	94	
					Nebenkosten	22	24	25	
G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH					Gewinnausschüttung	498	447	569	

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	17.570	15.434	14.966	-468
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	5	93	88
Sachanlagen	17.570	15.429	14.873	-556
B. Umlaufvermögen	8.687	9.661	12.454	2.793
I. Vorräte	1.510	1.656	1.761	105
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.233	3.731	5.053	1.322
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.944	4.274	5.641	1.367
C. Rechnungsabgrenzungsposten	248	242	302	60
A. Eigenkapital	8.222	8.484	9.591	1.107
I. Gezeichnetes Kapital	26	26	26	0
II. Kapitalrücklagen	818	818	818	0
III. Gewinnrücklage	6.423	6.423	6.423	0
V. Jahresüberschuss	956	1.218	2.325	1.107
B. Rückstellungen	1.009	1.489	2.186	697
C. Verbindlichkeiten	17.274	15.364	15.945	582
Bilanzsumme	26.505	25.337	27.723	2.385

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	31,0%	33,5%	34,6%
Fremdkapitalquote	69,0%	66,5%	65,4%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	20.134	20.276	21.952	1.676
sonstige betriebliche Erträge	272	361	149	-212
Gesamtertrag	20.406	20.637	22.102	1.465
Materialaufwand	-11.411	-11.631	-12.394	-763
Personalaufwand	-1.279	-1.417	-1.473	-57
Abschreibungen	-4.214	-4.118	-3.043	1.075
sonstiger betrieblicher Aufwand	-1.282	-874	-931	-57
Gesamtaufwand	-18.186	-18.040	-17.842	199
Finanzergebnis	-582	-535	-471	65
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-550	-714	-1.332	-618
sonstige Steuern	-131	-130	-133	-3
Jahresüberschuss	956	1.218	2.325	1.107

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	8,1%	10,2%	17,3%
Eigenkapitalrentabilität	11,6%	14,4%	24,2%
Gesamtkapitalrentabilität	3,6%	4,8%	8,4%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	28	28	29

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft ist Eigentümerin der Müllverbrennungsanlage Hagen sowie Eigentümerin des Betriebsgrundstückes der HEB GmbH. Das Drittgeschäft, das heißt die Tätigkeiten für andere Auftraggeber bzw. insbesondere die Gewerbeentsorgung in Hagen und der Region, sind auf die HUI GmbH verlagert worden. Außerdem sammelt sie im Auftrag der HEB GmbH die PPK-Fraktion (Papier/Pappe/Karton) im Stadtgebiet.

Die Ertragslage des Geschäftsjahres 2022 stellt sich sowohl im Vorjahres- als auch im Planvergleich sehr zufriedenstellend dar. Die Umsatzerlöse des abgelaufenen Geschäftsjahres liegen in Summe mit 21.952 T€ um 1.676 T€ über dem Vorjahreswert, der Jahresüberschuss wurde gegenüber dem Vorjahr um 1.107 T€ auf 2.325 T€ signifikant gesteigert.

Die Kapitalstruktur der Gesellschaft kann als ausgeglichen bezeichnet werden. Vor dem Hintergrund des signifikant verbesserten Jahresergebnisses nahm das Eigenkapital um 1.850 T€ auf 9.591 T€ zu. Unter Berücksichtigung der gleichzeitigen Zunahme des Gesamtkapitals zeigt sich zum Stichtag eine weiter verbesserte Eigenkapitalquote i. H. v. 34,6 % (Vorjahr 33,5 %).

Im Berichtsjahr wurden Investitionen von 2.575 T€ getätigt. Wesentliche Zugänge betreffen mit 1.366 T€ den Bereich der Abfallsammel- und Transportfahrzeuge.

Die Gesellschaft war während des Geschäftsjahres 2022 stets in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen unter Inanspruchnahme von Zahlungszielen nachzukommen. Der Finanzmittelfonds hat sich durch die dargestellte Entwicklung um 1.367 T€ auf 5.641 T€ erhöht. Die Finanzlage der HUI GmbH ist insgesamt als gut zu bezeichnen.

Die Geschäftsführung geht in ihrem im Herbst 2022 im Entwurf vorgestellten Wirtschaftsplan für 2023 für das laufende Jahr von Umsatzerlösen von 19.485 T€ und einem Rohertrag von 5.467 T€ aus. Das für 2023 geplante EBT beläuft sich auf 198 T€.

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH

Berliner Platz 22
58089 Hagen
Telefon: 02331 207-2104
Telefax: 02331 207-2038

Internet: www.giv-hagen.de
E-Mail: info@giv-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung aller dinglichen und obligatorischen Rechtsgeschäfte betreffend solcher Grundstücke und Beteiligungen, die die Stadt Hagen der Gesellschaft zuweist. Das Unternehmen kann weitere Aufgaben wahrnehmen, die ihm von der Stadt Hagen übertragen werden.

Bei der Wahrnehmung dieser Aufgaben hat die Gesellschaft die Zielsetzungen, die für die Stadt Hagen als kommunale Gebietskörperschaft maßgeblich sind, sowie die finanzwirtschaftlichen und sonstigen Ziele, die sich aus der Einbindung der Gesellschaft in das kommunale Aufgaben- und Beteiligungsspektrum ergeben, zu beachten.

Diesem Zweck dienen folgende Teilziele:

- Bedarfs- und kostenorientierte Nutzung von Immobilien,
- Steuerung und Koordinierung der Beteiligungen der Gesellschaft,
- Planung und Kontrolle der wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung der Beteiligungen,
- Koordinierung der Ausschüttungspolitik und Liquiditätsausgleich zwischen der Gesellschaft und ihren Tochtergesellschaften,
- optimale Nutzung der verfügbaren Leistungspotentiale der Tochtergesellschaften,
- sozialverträgliches und wettbewerbsorientiertes Geschäftsgebaren.



3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Volker Bald

Aufsichtsrat:

Werner König

Vorsitzender

Stephan Treß

stellvertretender Vorsitzender

Fatih Caliskan

Marianne Cramer

Christoph Gerbersmann

Gertrud Masuch

Christian Mechnich

ab 17.02.2022

Hans-Georg Panzer

Ramona Timm-Bergs

bis 17.02.2022

Michael Zimmer

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Unternehmensgegenstand der Gesellschaft ist die Durchführung aller dinglichen und obligatorischen Rechtsgeschäfte betreffend solcher Grundstücke und Beteiligungen, die die Stadt Hagen der Gesellschaft zuweist. Das Unternehmen kann weitere Aufgaben wahrnehmen, die ihm von der Stadt Hagen übertragen werden.

Die Gesellschaft ist zu 100 % im Besitz der Stadt Hagen.

Bei der Wahrnehmung dieser Aufgaben hat die Gesellschaft die Zielsetzungen, die für die Stadt Hagen als kommunale Gebietskörperschaft maßgeblich sind sowie die finanzwirtschaftlichen und sonstigen Ziele, die sich aus der Einbindung der Gesellschaft in das kommunale Aufgaben- und Beteiligungspektrum ergeben, zu beachten.

Durch die Gesellschaft ist eine Beteiligungsstruktur geschaffen worden, bei der die Steuerungs- und Kontrollfunktionen der Stadt Hagen aufgaben- und zielbezogen gebündelt und optimiert werden können.

Die Gesellschaft hat auch eigene Aktivitäten im Bereich des öffentlichen Immobilienbestandes der Stadt entwickeln können.



Hierzu gehören ein öffentliches Parkhaus und ein Wohnhaus. Auch der Geschäftsbetrieb der Beteiligungsgesellschaften (Geschäftsbereiche wie Bereitstellung von Wohnraum, insbesondere Sozialwohnungen; Betrieb einer Müllverbrennungsanlage; Reinigung und Betreuung öffentlicher Gebäude sowie die Entwicklung und Erschließung von Bauland) zielt im Rahmen der kommunalen Daseinsfürsorge darauf ab.

Die öffentliche Zwecksetzung ist damit auch im Geschäftsjahr 2022 eingehalten worden.

6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
ha.ge.we Hagerer Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH	95,00%	Beteiligungsertrag	47.001	2.065	2.065				
HUI GmbH Hagerer Umweltservice- und Investitionsgesellschaft	51,00%	Beteiligungsertrag	498	447	569				
GIS - Gesellschaft für Immobilienservice mbH	100,00%	Ergebnisabführung	32	9	205				

**8. Bilanz zum 31.12.**

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	117.356	117.312	117.268	-44
I. Sachanlagen	1.540	1.496	1.452	-44
II. Finanzanlagen	115.815	115.815	115.815	0
B. Umlaufvermögen	12.651	811	1.072	261
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.651	811	1.072	262
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0	0	0	0
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	4	3	-2
A. Eigenkapital	91.318	93.222	95.588	2.366
I. Gezeichnetes Kapital	51	51	51	0
II. Kapitalrücklage	77.084	77.084	77.084	0
III. Verlustvortrag	-32.609	14.183	16.087	1.904
IV. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	46.792	1.904	2.366	462
B. Rückstellungen	96	25	38	13
C. Verbindlichkeiten	38.594	24.880	22.717	-2.162
Bilanzsumme	130.007	118.127	118.343	216

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	70,2%	78,9%	80,8%
Fremdkapitalquote	29,8%	21,1%	19,2%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	219	220	233	13
sonstige betriebliche Erträge	6	6	2	-4
Gesamtertrag	225	226	235	9
Materialaufwand	0	-1	-1	0
Personalaufwand	-95	-106	-119	-13
Abschreibungen	-44	-44	-44	0
sonstiger betrieblicher Aufwand	-40	-45	-53	-9
Gesamtaufwand	-179	-195	-217	-22
Finanzergebnis	46.881	1.897	2.322	425
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-112	0	49	49
sonstige Steuern	-23	-23	-23	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	46.792	1.904	2.366	462

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	> 100%	> 100%	> 100%
Eigenkapitalrentabilität	51,2%	2,0%	2,5%
Gesamtkapitalrentabilität	36,0%	1,6%	2,0%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	2	2	2

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Durch die Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH (G.I.V.) ist eine Beteiligungsstruktur geschaffen worden, bei der die Steuerungs- und Kontrollfunktionen der Stadt aufgaben- und zielbezogen gebündelt und optimiert werden können. Die Gesellschaft hat auch eigene Aktivitäten im Bereich des öffentlichen Immobilienbestandes der Stadt entwickelt. Hierzu gehören ein öffentliches Parkhaus und ein Wohnhaus für Betreuungspersonal des städtischen Tierheims.

Die Ertragslage der Berichtsgesellschaft wird maßgeblich von den Ergebnissen bzw. den Ausschüttungen ihrer Tochtergesellschaften in Höhe von 2.843,9 T€ (VJ: 2.520,6 T€) bestimmt. Im Geschäftsjahr 2022 wurde ein Jahresergebnis von 2.365,8 T€ (Vj: 1.904,3 T€) erwirtschaftet. Die ha.ge.we schüttet ab dem Jahr 2021 jährlich ca. 2,0 Mio. € an die Gesellschafter aus. Die Ausschüttung wird zur Deckung der Tilgung und Zinsen aus dem Darlehen für die Anteilsfinanzierung dieser Tochtergesellschaft von nunmehr 22.538,5 T€ (Vorjahr 23.762,8 T€) verwendet.

Den Erträgen aus Beteiligungen in Höhe von rd. 2,8 Mio. € stehen Zinsaufwendungen in Höhe von 522,1 T€ gegenüber. Das Finanzergebnis der Gesellschaft beträgt 2.321,8 T€.

Die Gesellschaft verfügte im Geschäftsjahr 2022 über einen Gewinnvortrag in Höhe von 16,1 Mio. € (Vorjahr 14,2 Mio. €). Das Ergebnis des Geschäftsjahres beträgt 2,4 Mio. €. Der im Vorjahr prognostizierte Jahresüberschuss i. H. v. 1,7 Mio.€ wurde somit übertroffen.

Die Zinsbindung läuft im Januar 2027 aus. Die Darlehen werden im Rahmen eines Annuitätendarlehens jährlich (2022: 1.224,4 T€) getilgt. Des Weiteren wurde das Kontokorrentdarlehen in Höhe von 935,1 T€ getilgt.

Das Ergebnis der Berichtsgesellschaft für das Geschäftsjahr 2023 wurde in Höhe von 2,0 Mio. € geplant.

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

GIS Gesellschaft für Immobilienservice mbH

Berliner Platz 22
58089 Hagen
Telefon: 02331 207-2104
Telefax: 02331 207-2038

Internet: www.gis-hagen.de
E-Mail: info@gis-hagen.de

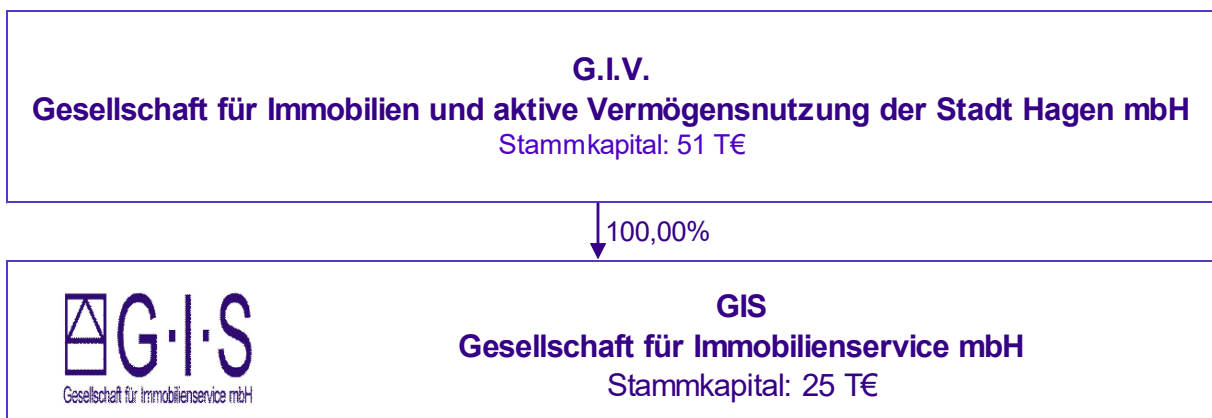
2. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind infrastrukturelle Dienstleistungen für Gebäude und Grundstücke der Stadt Hagen und deren Gesellschaften, insbesondere Objektbetreuung und Reinigung sowie alle damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten.

Die Gesellschaft kann weitere Tätigkeiten wahrnehmen, die ihr von ihrer Gesellschafterin übertragen werden.

Bei der Wahrnehmung dieser Aufgaben hat die Gesellschaft die Zielsetzungen, die für die Stadt Hagen als kommunale Gebietskörperschaft maßgeblich sind, sowie die finanzwirtschaftlichen und sonstigen Ziele, die sich aus der Einbindung der Gesellschaft in das kommunale Aufgaben- und Beteiligungsspektrum ergeben, zu beachten.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Volker Bald

Aufsichtsrat:

-

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens sind infrastrukturelle Dienstleistungen für Gebäude und Grundstücke der Stadt Hagen und deren Gesellschaften, insbesondere Objektbetreuung und Reinigung sowie alle damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten. Die Gesellschaft kann weitere Tätigkeiten wahrnehmen, die ihr von ihrer Gesellschafterin übertragen werden.

Bei der Wahrnehmung dieser Aufgaben hat die Gesellschaft die Zielsetzungen, die für die Stadt Hagen als kommunale Gebietskörperschaft maßgeblich sind, sowie die finanzwirtschaftlichen und sonstigen Ziele, die sich aus der Einbindung der Gesellschaft in das kommunale Aufgaben- und Beteiligungsspektrum ergeben, zu beachten.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann.

Die GIS Gesellschaft für Immobilienservice hat auch im Geschäftsjahr 2022 ihre Leistungen ausschließlich innerhalb des Stadtkonzerns erbracht.

6. Verbundene Unternehmen





7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH						Ergebnisabführung	32	9	205

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	18	23	23	0
Immaterielle Vermögensgegenstände	2	3	3	0
Sachanlagen	17	20	20	1
B. Umlaufvermögen	377	461	620	159
I. Vorräte	5	6	8	2
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	186	417	522	106
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	186	39	90	51
A. Eigenkapital	169	169	169	0
I. Gezeichnetes Kapital	25	25	25	0
II. Gewinnrücklage	25	25	25	0
III. Gewinnvortrag	119	119	119	0
B. Rückstellungen	47	52	50	-2
C. Verbindlichkeiten	179	263	425	162
Bilanzsumme	395	484	643	160

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	42,7%	34,9%	26,2%
Fremdkapitalquote	57,3%	65,1%	73,8%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	1.794	1.856	2.409	553
sonstige betriebliche Erträge	3	6	5	-1
Gesamtertrag	1.797	1.862	2.414	552
Materialaufwand	-30	-139	-315	-176
Personalaufwand	-1.585	-1.567	-1.761	-194
Abschreibungen	-5	-5	-6	-1
sonstiger betrieblicher Aufwand	-145	-141	-128	13
Gesamtaufwand	-1.765	-1.853	-2.209	-357
Abgeführte Gewinne aus Ergebnisabführungsvertrag	-32	-9	-205	-195
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	0	0	0	0

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	1,8%	0,5%	8,5%
Eigenkapitalrentabilität	18,8%	5,4%	> 100%
Gesamtkapitalrentabilität	8,0%	1,9%	31,8%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	68	70	70

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die GIS Gesellschaft für Immobilienservice mbH hat auch im Geschäftsjahr 2022 ihre Leistungen ausschließlich innerhalb des Stadtkonzerns erbracht. Zu den Aufgaben gehören infrastrukturelle Dienstleistungen für Gebäude und Grundstücke, insbesondere Objektbetreuung und Reinigung sowie alle damit im Zusammenhang stehende Tätigkeiten.

Im Jahr 2022 hat die Berichtsgesellschaft einen Gewinn von 204,5 T€ (Vj: 9,1 T€) erwirtschaftet. Die Verbesserung ist auf die gestiegene Auftragslage und die daraus resultierende Deckung der Gemeinkosten zurück zu führen.

Im Geschäftsjahr gab es zwei Tarifierhöhungen. Diese wurden umgesetzt und weiterbelastet.

Die Ausfallzeiten aufgrund von Arbeitsunfähigkeit der operativen Mitarbeiter erschwerten die Personalplanung auch im Geschäftsjahr 2022. Zum einen durch die Ausfälle im eigenen Personalstamm und zum anderen durch die vermehrte Vertretungsnotwendigkeit bei den Kunden. Dieser erhöhte Bedarf konnte nur durch Einsatz externer Mitarbeiter bzw. Fremdfirmen 308,6 T€, (vgl. Vj.: 132,0 T€) gedeckt werden. Der Anteil an Fremdkosten zu den gesamten Personalkosten beträgt 14,3 %. Aufgrund der Abnahmemengen konnten adäquate Reinigungspreise mit externen Dienstleistern erwirkt werden.

Aufgrund der variablen Auftragslage, dem Tätigkeitsschwerpunkt der Gesellschaft und dem begrenzten Markt können aktuell keine Entwicklungsperspektiven geplant werden.

Für das Jahr 2022 wurden Umsätze i. H. v. 2.457,6 T€ bei einem Gewinn von 58,7 T€ geplant.



1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH

Neumarktstraße 1a/1b

58095 Hagen

Telefon: 02331 3110-5

Telefax: 02331 3110-699

Internet: www.hagewe.com

E-Mail: info@hagewe.com

2. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist

- die Errichtung, Bewirtschaftung und Betreuung der Errichtung von Wohngebäuden im eigenen Namen,
- die Verwaltung und Bewirtschaftung eigener Grundstücke,
- die Herstellung und Verwaltung von Gemeinschaftsanlagen und gewerblichen Räumen zur Ergänzung der wohnlichen Versorgung ihrer Mieter.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Dr. Marco Boksteen

(bis 31.03.2022)

Alexander Krawczyk

(ab 01.04.2022)

Aufsichtsrat:

Werner König

Vorsitzender

Rainer Voigt

stellvertretender Vorsitzender

Daniel Adam

Volker Bald

Andreas Geitz
 Ingo Hentschel
 Henning Keune
 Hans-Christian Mechnich
 Corinna Niemann
 Karin Nigbur-Martini
 Stephan Treß

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Hinsichtlich der Berichterstattung zur Erfüllung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß § 108 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW wird folgendes festgestellt: Die Gesellschaft ist im Berichtsjahr 2022 ihren satzungsgemäßen Aufgaben, wie z. B. der breiten Bevölkerungsschicht guten und preiswerten Wohnraum zur Verfügung zu stellen, nachgekommen.

Die Geschäfte der Gesellschaft wurden im Sinne des Gesellschaftsvertrages sowie des GmbH-Gesetzes und der Geschäftsanweisung durchgeführt.

6. Verbundene Unternehmen





7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Hagener Straßenbahn AG						Beteiligungsertrag	1.448	64	64
G.I.V. Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH						Beteiligungsertrag	47.001	2.065	2.065
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb						Reinigungsleistungen	-	105	92

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	57.976	54.262	51.870	-2.392
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	66	85	55	-30
II. Sachanlagen	57.908	54.175	51.813	-2.361
III. Finanzanlagen	3	2	2	0
B. Umlaufvermögen	14.873	17.203	18.627	1.424
I. Unfertige Leistungen und andere Vorräte	8.279	8.484	8.119	-364
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	512	1.135	1.863	728
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	6.082	7.585	8.645	1.060
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5	17	3	-14
A. Eigenkapital	19.827	19.953	19.853	-100
I. Gezeichnetes Kapital	10.399	10.399	10.399	0
II. Gewinnrücklage	7.275	7.275	7.396	120
III. Gewinnvortrag	138	0	0	0
IV. Jahresüberschuss	2.014	2.278	2.058	-220
B. Rückstellungen	1.223	1.223	1.311	88
C. Verbindlichkeiten	51.403	49.973	49.070	-904
D. Rechnungsabgrenzungsposten	401	334	267	-67
Bilanzsumme	72.854	71.483	70.501	-982

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	27,2%	27,9%	28,2%
Fremdkapitalquote	72,8%	72,1%	71,8%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse*	28.319	28.489	28.467	-22
sonstige betriebliche Erträge **	864	1.462	1.392	-70
Gesamtertrag	29.182	29.950	29.858	-92
Materialaufwand	-17.145	-17.891	-16.915	976
Personalaufwand	-2.963	-2.834	-2.850	-16
Abschreibungen	-4.259	-4.167	-4.726	-560
sonstiger betrieblicher Aufwand	-697	-787	-1.127	-340
Gesamtaufwand	-25.064	-25.679	-25.618	61
Finanzergebnis	-885	-852	-727	125
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-32	45	-269	-314
sonstige Steuern	-1.187	-1.186	-1.187	0
Jahresüberschuss	2.014	2.278	2.058	-220

*inkl. Bestandsveränderungen, **inkl. andere aktivierte Eigenleistungen

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	11,4%	12,0%	12,3%
Eigenkapitalrentabilität	10,2%	11,4%	10,4%
Gesamtkapitalrentabilität	2,8%	3,2%	2,9%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	40	41	43

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Das Kerntätigkeitsfeld der ha.ge.we Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH ist die Errichtung und Vermietung von Wohnungen und Häusern in der Stadt Hagen.

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wird ein Jahresüberschuss i. H. v. 2.058 T€ (Vj.: 2.278 T€) ausgewiesen. Insbesondere das Betriebsergebnis der Hausbewirtschaftung i. H. v. 2.814 T€ hat zu dem positiven Jahresergebnis beigetragen.

Das Ergebnis der Hausbewirtschaftung resultiert aus gestiegenen Mieterlösen und Abrechnungsergebnissen.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft hat sich von 71.483 T€ auf 70.500 T€ vermindert.

Unter den unfertigen Leistungen werden mit 8.114 T€ gegenüber den Mietern noch nicht abgerechnete Betriebs- und Heizkosten sowie mit Dritten noch nicht abgerechnete Kosten aus Wärmelieferungen ausgewiesen.

Das Eigenkapital verringerte sich von 19.953 T€ auf 19.947 T€. Die Eigenkapitalquote steigt von 27,9 % auf 28,3 %.

Die Verbindlichkeiten aus der Dauerfinanzierung verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.590 T€. Diese Veränderung resultiert aus den planmäßigen Tilgungen im Geschäftsjahr.

Die in der Bilanz zum 31. Dezember 2022 enthaltenen langfristigen Vermögenswerte, insbesondere Sachanlagen, sind durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital gedeckt. Sämtliche Neubau- und Modernisierungsmaßnahmen sind fristgerecht finanziert. Die Zahlungsfähigkeit war im Jahr 2022 gegeben und ist auch im Jahr 2023 gesichert.

Die Geschäftsführung hat für das Geschäftsjahr 2023 einen Wirtschaftsplan aufgestellt, welcher – bei vorsichtigen betriebswirtschaftlichen Ansätzen – einen Jahresüberschuss von ca. 1.807 T€ erwarten lässt, der aber im Verlauf des Jahres 2023 die geforderte Dividendenhöhe von 2.000 T€ erreichen wird oder durch Inanspruchnahme der Anderen Gewinnrücklagen angepasst wird.



Jörn Hüsken
 Margarita Kaufmann bis 31.07.2022
 Werner König
 Lisa Naumann
 Peter Neuhaus
 Karin Nigbur-Martini
 Heiko Schäfers
 Alexander Schwalb
 Günter Stricker
 Martina Soddemann ab 01.08.2022
 Ralf Sondermeyer
 Thomas Walter

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung, nämlich die Kulturförderung.

6. Verbundene Unternehmen

Liegen nicht vor.

7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge				Aufwendungen			
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH						Miete u. Dienstleistungen	86	47	89

8. Bilanz zum 31.07.

Das Geschäftsjahr beginnt am 1. August jeden Jahres und endet am 31. Juli des Folgejahres.

Kurzbilanz (in T€)	31.07.2020 Ist	31.07.2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	611	618	599	-19
II. Sachanlagen	611	618	599	-19
B. Umlaufvermögen	5.467	9.192	5.605	-3.587
I. Vorräte	4	38	19	-18
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.152	2.225	4.623	2.397
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.311	6.929	963	-5.966
C. Rechnungsabgrenzungsposten	84	56	91	35
A. Eigenkapital	2.990	3.510	2.551	-959
I. Gezeichnetes Kapital	250	250	250	0
II. Gewinnrücklagen	1.119	2.740	3.260	520
III. Gewinnvortrag	0	0	0	0
IV. Jahresfehlbetrag / -überschuss	1.621	520	-959	-1.479
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	184	182	164	-19
C. Rückstellungen	1.149	1.277	1.474	198
D. Verbindlichkeiten	1.242	4.246	1.402	-2.844
E. Rechnungsabgrenzungsposten	598	651	703	52
Bilanzsumme	6.162	9.865	6.294	-3.571

	31.07.2020 Ist	31.07.2021 Ist	01.07.2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	48,5%	35,6%	40,5%
Fremdkapitalquote	51,5%	64,4%	59,5%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.08. bis 31.07.

Kurz GuV (in T€)	31.07.2020 Ist	31.07.2021 Ist	31.07.2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	2.012	228	1.286	1.058
sonstige betriebliche Erträge	16.040	16.700	17.346	645
Gesamtertrag	18.053	16.928	18.632	1.704
Materialaufwand	-980	-681	-1.054	-373
Personalaufwand	-12.635	-10.041	-15.036	-4.995
Abschreibungen	-133	-127	-136	-9
sonstiger betrieblicher Aufwand	-2.684	-5.560	-3.365	2.194
Gesamtaufwand	-16.432	-16.408	-19.591	-3.183
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.621	520	-959	-1.479

Kennzahlen	31.07.2020 Ist	31.07.2021 Ist	31.07.2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	80,5%	228,4%	-74,5%
Eigenkapitalrentabilität	54,2%	14,8%	-37,6%
Gesamtkapitalrentabilität	26,3%	5,3%	-15,2%

	31.07.2020 Ist	31.07.2021 Ist	31.07.2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	246	252	258

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Das mitten in Hagen liegende Bürgertheater ist einer der wichtigsten kulturellen Anziehungspunkte und Ausdruck der lebendigen Stadtkultur. Auch regional findet das Haus mit seinem breiten Repertoire und einem Schwerpunkt im Musiktheater viel Beachtung. Jährlich nehmen rund 140.000 Besucher die Angebote in den Sparten Musiktheater, Ballett, Schauspiel, Kinder- und Jugendtheater, sowie die Konzerte des philharmonischen Orchesters wahr.

Das Geschäftsjahr 2021 / 2022 weist vor Abführung der verbleibenden Überkompensation einen Verlust in Höhe von rd. 712 T€ aus. Die Abweichung zum positiven Planergebnis von rd. 340 T€ resultiert in erster Linie aus den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Krisenlage. So kam es zu erheblichen Mehrkosten durch die Akquise von künstlerischen oder technischen Aushilfen, die an Corona erkrankte bzw. sich in Quarantäne befindliche Personen ersetzen mussten. Auch sind Coronabedingt diverse Vorstellungen ausgefallen, wodurch die Ticketerlöse ebenso entfielen wie die an die Ticketerlöse gekoppelte Bundesförderung im Rahmen der Coronahilfe. Die gesamte Spielzeit über waren Coronabedingt außerdem Zuschauerobergrenzen eingezogen. Auch hieraus resultieren erhebliche entgangene Erträge im Ticketbereich. Hinzu kamen Mehraufwände durch nicht durch Aushilfen kompensierbare und in ihrer Zahl dramatische Corona-Ausfälle im Beschäftigtenbereich und für kurzfristige Umplanungen. Alle geplanten Produktionen der Berichtsspielzeit wurden fertig gestellt. Insofern sind im Bereich der Produktionskosten keine Einsparungen zu verzeichnen.

Kurzarbeit war in der Berichtsspielzeit nicht angeordnet worden.

Im Jahresabschluss für die Spielzeit 2019/20 war seinerzeit eine Überkompensation von rund 959 T€ festgestellt worden. Dieser Betrag war durch einen entsprechenden Ratsbeschluss zunächst im Theater-Haushalt verblieben. Diesem Ratsbeschluss entsprechend wurde der Verlust der Berichtsspielzeit 2020/21 in Höhe von etwa 712 T€ mit dieser Überkompensation verrechnet, so dass von der damaligen Überkompensation nunmehr noch rd. 247 T€ an die Gesellschafterin zurück zu zahlen sind.

Die Finanzlage am Theater Hagen ist derzeit stabil. Die Liquidität war im Berichtsjahr jederzeit gewährleistet. Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag 963 T€ nach 6.929 T€ zum Vorjahresstichtag. Der deutliche Rückgang begründet sich zum einen auf einer Rückzahlung der Überkompensation in Höhe von 3.372 T€ aus der vorangegangenen Spielzeit und zum anderen auf zwei gestundeten monatlichen Betriebskostenzuschüssen in Höhe von 2.516 T€. Auf der anderen Seite führen die gestundeten Betriebskostenzuschüsse zu höheren Forderungen gegenüber der Alleingeschafterin Stadt Hagen in Höhe von 2.568 T€ (Vj.: 182 T€). Durch das Stundieren der Zuschüsse wurden "Strafzinsen" für Bankguthaben vermieden.

Die Eigenkapitalquote liegt bei 40,56 % (Vorjahr: 35,59 %).



Die finanzielle Situation der beiden Zuschussgeber Stadt Hagen und Land NRW wird sich durch die Pandemie und die Folgen der Ukraine-Krise aller Voraussicht nach zumindest temporär deutlich verschlechtern. Für die kurzfristige Geschäftsentwicklung hat das Theater Hagen durch die bis Ende 2023 erhöhte Landesförderung und die aktuelle Finanz- und Vermögenslage die erforderliche Stabilität, um den zahlreichen oben genannten Risiken erfolgreich zu begegnen. Längerfristig hat insbesondere die künftige Zuschussentwicklung existenzielle Bedeutung. Wichtig für die mittel- und langfristige wirtschaftliche Entwicklung des Theaters ist allerdings auch die Resonanz in Hagen und Umgebung auf die im Theater erzeugte Kunst.



1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) AöR

Eilper Straße 132-136

58091 Hagen

Telefon: 02331 207-26 34

Telefax: 02331 207-24 68

Internet: www.wbh-hagen.de

E-Mail: wbh@stadt-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Das Kommunalunternehmen nimmt im Gebiet der Stadt Hagen folgende Tätigkeiten als eigene Aufgaben wahr:

- Öffentliche Abwasserbeseitigung,
- Friedhofsträger in der Stadt Hagen,
- Pflege, Erhalt, Weiterentwicklung sowie Bewirtschaftung unter dem Gesichtspunkt der Nachhaltigkeit der ihr von der Stadt Hagen zu Eigentum übertragenen Forste, mit dem Ziel der Beibehaltung der Bruttoforstfläche,
- Betrieb der Grünabfallkompostierungsanlage Hohenlimburg,
- Entwicklung, Sanierung und Erschließung von Baugebieten, Gewerbe- und Industrie-
flächen, dies beinhaltet auch den An- und Verkauf von Grundstücken.

3. Beteiligungsverhältnisse



Zum Zeitpunkt der Fertigstellung des Beteiligungsberichts lag der Jahresabschluss 2022 noch nicht vor!

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Hagerer Erschließungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH

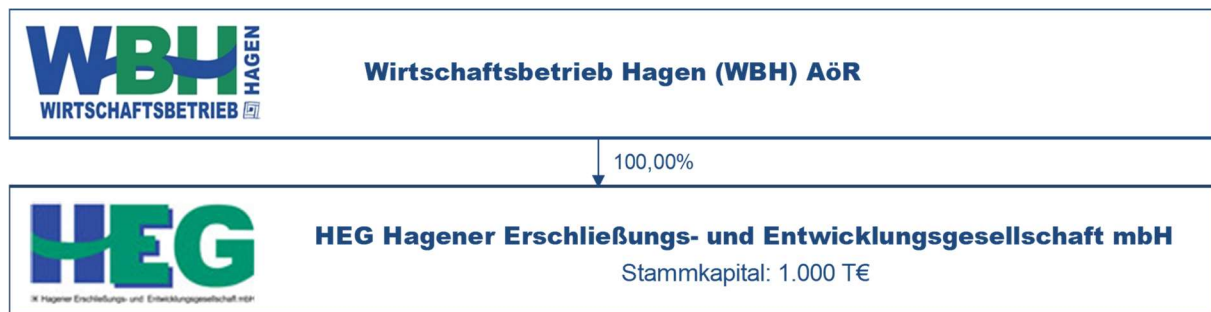
Eilper Straße 132-136
58091 Hagen
Telefon: 02331 207-3924
Telefax: 02331 207-2468

Internet: www.heg-hagen.de
E-Mail: heg@stadt-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erschließung und Vermarktung von Grundstücken und Immobilien in der Stadt Hagen. Ziel ist die Förderung des Wirtschaftsstandortes Hagen, u. a. durch die Zurverfügungstellung von erschlossenen Bauflächen.

3. Beteiligungsverhältnisse



Zum Zeitpunkt der Fertigstellung des Beteiligungsberichts lag der Jahresabschluss 2022 noch nicht vor!

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

HIG – Hagener Industrie- und Gewerbeflächen GmbH

Rathausstraße 13
58095 Hagen
Telefon: 02331 3677-177

Internet: www.hig-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Unternehmensgegenstand ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur der Stadt Hagen durch Förderung der Wirtschaft, durch die Beschaffung, Erschließung und Veräußerung von Grundstücken zur Ansiedlung, Erhaltung oder Erweiterung von Unternehmen, Durchführung und Förderung der Sanierung von Altlasten in diesem Zusammenhang und Entwicklung neuer und bestehender Gewerbe- und Industrieflächen.

3. Beteiligungsverhältnisse



Zum Zeitpunkt der Fertigstellung des Beteiligungsberichts lag der Jahresabschluss 2022 noch nicht vor!



1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Stadtbeleuchtung Hagen GmbH

Rathausstr. 11
58095 Hagen
Telefon: 02331 207-3177
Telefax: 02331 207-24 04

Internet: www.stadtbeleuchtung-hagen.de
E-Mail: info@stadtbeleuchtung-hagen.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Erbringung von Dienstleistungen auf dem Gebiet der Straßenbeleuchtungstechnik einschließlich des Betriebes, der Unterhaltung, Erneuerung, Erweiterung und Neuanlage von Straßenbeleuchtungsanlagen aller Art, insbesondere auch von innenbeleuchteten Verkehrszeichen und -einrichtungen für die Stadt Hagen und soweit gesetzlich zulässig, für sonstige öffentliche und private Auftraggeber.

3. Beteiligungsverhältnisse



4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:
Markus Falkenroth
Henning Keune

Aufsichtsrat:
Detlef Reinke
Jörg Meier
Inger Eiben

Vorsitzender
stellvertretender Vorsitzender
ab 17.02.2022



Hendrik Jostes	ab 17.02.2022
Carsten Morgenthal	Vertreter der Gemeinde nach § 113 Abs. 2 GO NW
Heike Heuer	
Axel Homburg	
Marion Nabert-Mumm	
Frank Schmidt	
Günter Stricker	bis 16.02.2022
Rainer Voigt	

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft ist für die Erbringung von Dienstleistungen auf dem Gebiet der Straßenbeleuchtung in der Stadt Hagen sowie für weitere damit zusammenhängende Aufgaben zuständig. Durch die tatsächliche Wahrnehmung der Aufgaben ist der öffentliche Zweck im Geschäftsjahr erfüllt worden.

6. Verbundene Unternehmen

Liegen nicht vor.

7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Finanzbeziehungen (in T€)	Anteil	Erträge			Aufwendungen				
		Art	2020	2021	2022	Art	2020	2021	2022
Wirtschaftsbetriebe Hagen AöR (WBH)		Betrieb, Instandhaltung	729	1.464	1.063	Betrieb, Instandhaltung	702	1.440	1.039
		Erneuerung	138	279	824	Erneuerung	135	276	824
		Erstattung Schadensfälle (unbekannte Verursacher)					10		

**8. Bilanz zum 31.12.**

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	19	17	15	-2
Sachanlagen	19	17	15	-2
B. Umlaufvermögen	196	1.641	287	-1.354
I. Vorräte	3	1.224	17	-1.206
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	39	268	62	-206
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	154	149	208	59
A. Eigenkapital	175	185	171	-14
I. Gezeichnetes Kapital	25	25	25	0
II. Kapitalrücklage	9	9	9	0
III. Gewinnvortrag	134	135	151	16
IV. Jahresüberschuss	7	16	-14	-30
B. Rückstellungen	10	334	13	-321
C. Verbindlichkeiten	30	1.139	118	-1.021
Bilanzsumme	215	1.658	302	-1.356

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	81,1%	11,2%	56,6%
Fremdkapitalquote	18,9%	88,8%	43,4%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	2.084	2.726	1.625	-1.101
sonstige betriebliche Erträge	1	7	0	-7
Gesamtertrag	2.085	2.733	1.625	-1.108
Materialaufwand	-2.035	-2.669	-1.598	1.070
Personalaufwand	-13	-16	-16	0
Abschreibungen	-2	-2	-2	0
sonstiger betrieblicher Aufwand	-23	-21	-25	-4
Gesamtaufwand	-2.074	-2.707	-1.641	1.066
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-4	-9	2	12
Jahresüberschuss	7	16	-14	-30

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	0,5%	0,9%	-1,0%
Eigenkapitalrentabilität	4,0%	8,8%	-8,1%
Gesamtkapitalrentabilität	3,2%	1,0%	-4,6%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	3	3	2



10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Pflichtaufgabe der Stadtbeleuchtung Hagen GmbH ist die Sicherstellung der Straßenbeleuchtung.

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2022 weist einen Jahresfehlbetrag von 13,8 T€ aus. Im Vorjahr war noch ein Jahresüberschuss in Höhe von 16,4 T€ zu verzeichnen. Das negative Ergebnis ist im Wesentlichen darin begründet, dass im Geschäftsjahr ein Umsatzerlös storniert werden musste, der im Jahresabschluss 2021 enthalten war. Es handelt sich dabei um die Rechnung für die LED-Teststrecke in der Bahnhofstrasse, die eigentlich noch in 2021 verkauft werden sollte.

Eine positive Entwicklung sind hier die Erneuerungen des Straßenbeleuchtungsvertrages sowie des Geschäftsbesorgungsvertrages ab dem 01.01.2022 mit einer Laufzeit von 5 Jahren. Sowohl die Einnahmesituation des SBH als auch die Aufgabenerledigung durch den WBH ist damit mittelfristig sichergestellt.

Neben der allgemeinen Preissteigerung sind gerade im Baubereich durch Material- und Lieferengpässe bedingt weitere Kostensteigerungen zu erwarten, die sich ab dem Geschäftsjahr 2023 auch in den vertraglich vereinbarten Preisgleitklauseln niederschlagen.

Jörg Klepper
Jörg Meier
Ralf Quardt
Claus Rudel
Claus Thielmann

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Die HAGEN.WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG übernimmt die nachfolgend genannten und dem öffentlichen Zweck dienenden kommunalen Aufgaben:

- Bestandspflege / Unternehmensbetreuung,
- Unternehmensservice,
- Flächenmanagement,
- Netzwerke und Brancheninitiativen,
- Standortmarketing,
- Stadtmarketing,
- Veranstaltungsmanagement,
- Tourismusmarketing.

6. Verbundene Unternehmen



7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Liegen nicht vor.

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	161	222	2.586	2.364
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	16	21	12	-9
II. Sachanlagen	144	200	168	-32
III. Finanzanlagen	1	1	2.406	2.405
B. Umlaufvermögen	355	661	860	199
I. Vorräte	12	16	21	4
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	49	67	99	31
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	294	578	741	163
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2	0	5	5
E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	75	0	-75
A. Eigenkapital	2	0	2.341	2.341
I. Gezeichnetes Kapital	622	622	622	0
II. Kapitalrücklagen	13	13	2.407	2.394
III. Verlustvortrag	-1.960	-633	-710	-77
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.327	-77	23	100
V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	75	0	-75
C. Rückstellungen	387	761	835	74
D. Verbindlichkeiten	115	143	175	33
E. Rechnungsabgrenzungsposten	14	56	100	44
Bilanzsumme	518	959	3.452	2.493

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	0,3%	0,0%	67,8%
Fremdkapitalquote	99,7%	100,0%	32,2%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	338	76	366	290
sonstige betriebliche Erträge	3.691	3.085	3.047	-38
Gesamtertrag	4.028	3.161	3.413	252
Materialaufwand	-110	-34	-6	27
Personalaufwand	-1.619	-1.608	-1.911	-303
Abschreibungen	-52	-58	-59	-1
sonstiger betrieblicher Aufwand	-878	-1.504	-1.454	50
Gesamtaufwand	-2.659	-3.204	-3.431	-227
Finanzergebnis	-42	-33	40	74
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.327	-77	23	100

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	> 100%	> -100%	0,7%
Eigenkapitalrentabilität	> 100%	> -100%	> 100%
Gesamtkapitalrentabilität	> 100%	> -100%	0,9%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	25	27	25

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die in 2019 begonnene Restrukturierung der HA.WE wurde konsequent weiterentwickelt. Es wurden drei Units HAGEN.BUSINESS (Wirtschaftsförderung), HAGEN.MARKETING (Tourismus- und Stadtmarketing) und HAGEN.AREAL (Flächen Immobilien) etabliert, inhaltlich gestärkt und kommunikativ aufgebaut.

Die Bilanzsumme - und damit das bilanzielle Vermögen - der Gesellschaft hat sich gegenüber dem Vorjahr um 259,91 % erhöht. Aufgrund der Anteilsübertragung der HIG GmbH i. H. v. 2.405 T€ erhöhte sich das Eigenkapital von -75 T€ im Vorjahr auf nun 2.341 T€. Ausreichende Liquidität war während des gesamten Geschäftsjahres gegeben. Zum 31.12.2022 wurden liquide Mittel i. H. v. 741 T€ (Vj.: 578 T€) ausgewiesen. Der Anstieg der liquiden Mittel resultiert u. a. aus der Erhöhung des Betriebskostenzuschusses. Die Finanzlage ist als stabil zu bezeichnen. Das Finanzmanagement der Gesellschaft ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfristen zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen. Die Gesellschaft verfügte in 2022 über ausreichende Liquidität, Kreditlinien mussten zu keiner Zeit in Anspruch genommen werden.

Der Jahresabschluss 2022 weist ein positives Ergebnis in Höhe von 22,5 T€ aus. Die Vorjahresprognose wurde somit leicht übertroffen. Der operative Geschäftsverlauf des Jahres 2022 war zufriedenstellend. Die Umsatzerlöse lagen rund 200 T€ über dem Planwert 2022. Hierbei waren insbesondere die im Vergleich zum Plan abweichenden Einnahmen aus dem Projekt M4KS, und die Erlöse Sofortprogramm Innenstadt ausschlaggebend.

Es ist geplant, in 2023 und in den Folgejahren ein ausgeglichenes Jahresergebnis zu erreichen. Unter den geplanten Prämissen wird auch zukünftig Zahlungsverpflichtungen fristgerecht nachgekommen.

Die Stadt Hagen hat Gesellschaftsanteile der Hagener Gesellschaft für Industrie- und Gewerbeflächen (HIG GmbH) in 2022 an die HAGEN.WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG GmbH übertragen. Diese werden in die Tochtergesellschaft HAGEN.AREAL GmbH überführt. Die Geschäftsleitung hat alle notwendigen personalrechtlichen und strukturellen/organisatorischen notwendigen Vorkehrungen getroffen, damit der Betrieb der Gesellschaft weiterhin und dauerhaft sichergestellt ist.



1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

ARCADEON/HWW Seminar- und Tagungsbetrieb GmbH

Lennestraße 91

58093 Hagen

Telefon: 02331 3575-0

Telefax: 02331 3575-200

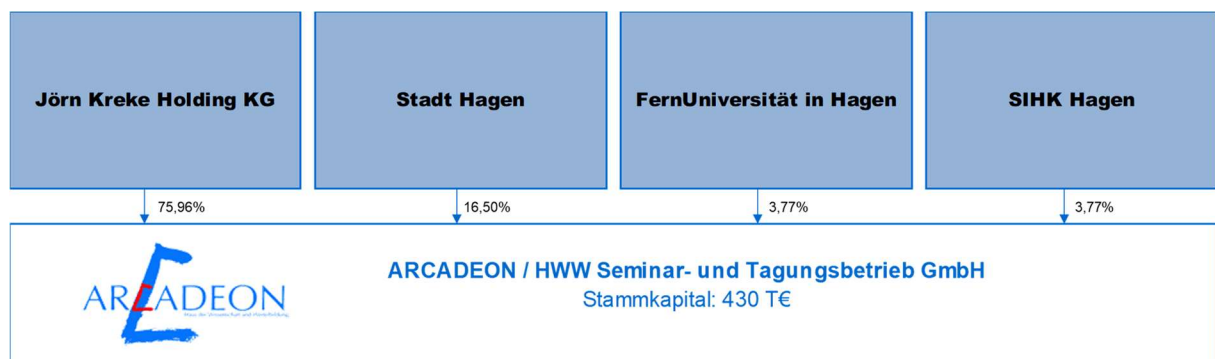
Internet: www.arcadeon.de

E-Mail: info@arcadeon.de

2. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist das Betreiben von Bildungszentren und Akademien für Aus-/Fort- und Weiterbildung von Fach- und Führungskräften in Wissenschaft, Wirtschaft, öffentlicher Verwaltung und freien Berufen. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gegenstand des Unternehmens unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann zu diesem Zweck im In- und Ausland Zweigniederlassungen und Tochtergesellschaften errichten, sowie andere Unternehmen erwerben, sich an solchen – auch durch Übernahme lediglich der persönlichen Haftung und Geschäftsführung – beteiligen oder diese ohne gesellschaftsrechtliche Beteiligung verwalten.

3. Beteiligungsverhältnisse





4. Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Jörg Bachmann

Aufsichtsrat:

-

5. Erfüllung eines öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist das Betreiben von Bildungszentren und Akademien für Aus-/Fort- und Weiterbildung von Fach- und Führungskräften in Wissenschaft, Wirtschaft, öffentlicher Verwaltung und freien Berufen.

6. Verbundene Unternehmen

Liegen nicht vor.

7. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander

Liegen nicht vor.

8. Bilanz zum 31.12.

Kurzbilanz (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
A. Anlagevermögen	139	115	186	71
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0	0	0
II. Sachanlagen	138	115	186	71
B. Umlaufvermögen	736	1.771	1.496	-275
I. Vorräte	25	20	36	16
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	701	767	399	-368
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	10	984	1.060	76
C. Rechnungsabgrenzungsposten	32	42	24	-19
A. Eigenkapital	52	415	436	21
I. Gezeichnetes Kapital	430	430	430	0
II. Kapital stiller Gesellschafter	1.650	1.650	1.650	0
III. Verlustvortrag stiller Gesellschafter	-1.539	-1.212	-1.193	19
IV. Bilanzverlust	-489	-453	-451	2
B. Rückstellungen	20	88	32	-55
C. Verbindlichkeiten	834	1.425	1.237	-189
Bilanzsumme	906	1.928	1.705	-223

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Kapitalstruktur-Analyse			
Eigenkapitalquote	5,7%	21,5%	25,6%
Fremdkapitalquote	94,3%	78,5%	74,4%

9. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.

Kurz GuV (in T€)	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	Abw. 2022/2021
Umsatzerlöse	2.320	1.840	3.831	1.992
sonstige betriebliche Erträge	603	2.025	343	-1.682
Gesamtertrag	2.923	3.865	4.174	309
Materialaufwand	-339	-306	-693	-388
Personalaufwand	-1.087	-948	-1.447	-499
Abschreibungen	-46	-96	-74	22
sonstiger betrieblicher Aufwand	-1.624	-2.139	-1.919	220
Gesamtaufwand	-3.096	-3.489	-4.133	-644
Finanzergebnis	-7	-12	-20	-8
sonstige Steuern	-1	-1	0	0
Erträge aus Verlustübernahme	163	-327	-19	308
Jahresfehlbetrag/-überschuss	-18	36	2	-34

Kennzahlen	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Rentabilitätsanalyse			
Umsatzrentabilität	-7,8%	19,8%	0,6%
Eigenkapitalrentabilität	> -100%	> -100%	> -100%
Gesamtkapitalrentabilität	-19,9%	18,9%	1,2%

Personaldaten	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist
Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	36	34	40

10. Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht)

Die Corona-Pandemie wirkte auch im Jahre 2022 nach. Dennoch konnte der Umsatz im Vergleich zum Vorjahr von 1.840 T€ deutlich auf 3.831 T€ gesteigert werden, erreicht aber immer noch nicht das Vor-Corona-Niveau. Das Geschäftsjahr 2022 endet wiederum mit einem leichten Jahresüberschuss in Höhe von 2 T€ (Vj. 36 T€). Dieses Ergebnis konnte wiederum nur durch ergebniswirksame staatliche Beihilfen aufgrund der Covid-19-Pandemie von insgesamt 455 T€ (staatliche. Überbrückungshilfe in Höhe von 297,2 T€ Kurzarbeitergeld durch die Arbeitsagentur) erzielt werden. Das operative Ergebnis des Geschäftsjahres liegt damit bei -427 T€. Die Prognosen des letzten Jahres für das Geschäftsjahr 2022 haben sich im Grundsatz als richtig erwiesen.

Die Gesellschaft geht in ihrer aktualisierten Planung davon aus, dass im 1. Halbjahr 2023 Umsatzsteigerungen und ab dem 3. Quartal 2023 nennenswerte Umsätze erzielt werden können, um erstmals seit dem Jahre 2019 ein ausgeglichenes operatives Ergebnis zu erzielen. Für das laufende Geschäftsjahr 2023 wird trotz aller Risiken aufgrund der für das zweite Halbjahr bestehenden Vorausbuchungen mit einem zumindest ausgeglichenen Ergebnis gerechnet. Die aktuelle wirtschaftliche Lage, die aktuellen konjunkturellen Prognosen und trotz der aktuell leicht positiven ertragsmäßigen Entwicklung unseres Unternehmens können wir das Ergebnis des laufenden Geschäftsjahres zurzeit nicht zuverlässig quantifizieren. Im Falle einer gegenläufigen negativen Entwicklung kann ohne eine Kapitalzufuhr der Gesellschafter oder sonstiger weiterer Finanzierungsmaßnahmen eine Betriebsgefährdung nicht ausgeschlossen werden kann.



hagen.de



Rathaus an der Volme.
Foto: Karsten-Thilo Raab



Medienzentrum an der Springe.
Foto: Karsten-Thilo Raab



Die Hagerer FernUniversität.
Foto: Karsten-Thilo Raab



Hauptbahnhof in Hagen.
Foto: Karsten-Thilo Raab

Ersteller:



HVG/Beteiligungscontrolling

Am Pfannenofen 5
58097 Hagen
Tel. 02331 208-0
Fax 02331 208-238