**Emmericher Gesellschaft für Kommunale Dienstleistungen mbH,
Emmerich am Rhein**

Geänderter Lagebericht 2015

I. Grundlagen des Unternehmens

Die Emmericher Gesellschaft für Kommunale Dienstleistungen mbH (EGD mbH) hält folgende Beteiligungen:

- Stadtwerke Emmerich GmbH:	75,1%
- Embricana Freizeit- und Sport GmbH:	100,0%
- Port Emmerich- Infrastruktur und Immobiliengesellschaft mbH:	100,0%

Die Port Emmerich- Infrastruktur- und Immobiliengesellschaft mbH ihrerseits hält Beteiligungen an der

- Rhein-Waal-Terminal-GmbH:	62,4%
- Erschließungsgesellschaft Emmerich am Rhein mbH:	51,0%

Die EGD mbH übernimmt für diese Gesellschaften Dienstleistungen in den Bereichen Unternehmensplanung und Controlling, Einkauf und Materialwirtschaft, Rechnungs- und Personalwesen, Kundenservice sowie die Verwaltung von Grundstücken und Liegenschaften.

Die EGD mbH führt für ihre Beteiligungsgesellschaften ein zentrales Cash-Management durch.

Darüber hinaus erbringt die EGD mbH Dienstleistungen auch für weitere Betriebe und Gesellschaften der Stadt Emmerich am Rhein.

II. Rahmenbedingungen und Geschäftsentwicklung

Der Unternehmenserfolg der Emmericher Gesellschaft für Kommunale Dienstleistungen mbH wird durch die Dienstleistungsentgelte der Beteiligungsgesellschaften und darüber hinaus nahezu ausschließlich durch die Ergebnisse der unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungsgesellschaften bestimmt.

Die geschäftliche Entwicklung der Stadtwerke Emmerich GmbH wird vor allem durch den nationalen Energiemarkt aber auch durch Witterungseinflüsse geprägt, die den Umsatz beeinflussen. Zum 31.12.2015 haben die SWE die gesellschaftsrechtliche Beteiligung am Gemeinschaftskraftwerk Steinkohle Hamm GmbH & Co.KG (GEKKO) aufgegeben. Zugleich wurde der Stromlieferungs-/ Bezugsvertrag aufgelöst. Im Ergebnis resultiert aus der Aufgabe der Beteiligung saldiert ein Verlust.

Die Port Emmerich- Infrastruktur- und Immobiliengesellschaft mbH (PE) verpachtet als Besitzgesellschaft die Grundstücke und Hafenanlagen im Emmericher Hafen an die Rhein-Waal-Terminal-GmbH (RWT). Stetig steigende Umschlagszahlen im Emmericher Containerterminal konnten den Geschäftserfolg in diesem Geschäftsfeld in

in den letzten Jahren sichern. Darüber hinaus ist die Gesellschaft mit ihrer Tochter Erschließungsgesellschaft Emmerich am Rhein mbH verantwortlich für die Erschließung und den Verkauf gewerblicher Grundstücke, vor allem für Logistikbetriebe. Hier konnte im Geschäftsjahr kein Vermarktungserfolg erzielt werden.

Die Embricana Freizeit- und Sport GmbH betreibt das Freizeitbad Embricana mit angeschlossener Saunalandschaft. Im Geschäftsjahr 2015 konnte das Freizeitbad mehr Besucher verzeichnen als im Vorjahr, in der Saunalandschaft nahmen die Besucherzahlen leicht ab.

Die EGO mbH beschäftigte im Berichtsjahr durchschnittlich 24,75 Mitarbeiter. Die Vergütung der Mitarbeiter richtet sich nach dem Tarifvertrag Versorgungsbetriebe (TV-V). Mit diesem Tarifvertrag ist eine zusätzliche Altersvorsorge über die Rheinische Zusatzversorgungskasse vereinbart.

III. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Vermögensverhältnisse der Gesellschaft werden geschäftsbedingt durch die Finanzanlagen bestimmt, auf die ein Anteil am Anlagevermögen von mehr als 98% entfällt. Die Eigenkapitalquote betrug im Berichtsjahr 39,7%. Die Liquidität der Gesellschaft war jederzeit gewährleistet.

Mit Ausnahme der Stadtwerke Emmerich GmbH (SWE GmbH) war das Unternehmen alleiniger Gesellschafter der unmittelbaren Beteiligungsgesellschaften. Die nachstehende Übersicht zeigt die Jahresergebnisse der einzelnen Unternehmen für das Jahr 2015:

	2015 T€	2014 T€
Ergebnisabführung Stadtwerke Emmerich GmbH, anteilig	+622	+1.777
Ergebnisabführung Port Emmerich- Infrastruktur- und Immobiliengesellschaft mbH	+791	+804
Verlustausgleich Embricana Freizeit- und Sport GmbH	-2.404	-1.760
Ergebnis EGO mbH (ohne Beteiligungsergebnisse)	+689	-94
Jahresfehlbetrag/ -Überschuss	-302	+727

Der Ertrag aus der Beteiligung an der SWE GmbH ergibt sich aus der Gewinnabführung aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages nach Abzug einer Ausgleichszahlung an den Mitgesellschafter RWE Deutschland AG. Der Jahresabschluss der SWE GmbH zeigt ein im Vergleich zum Vorjahr deutlich verschlechtertes Ergebnis. Dies resultiert im Wesentlichen aus dem Verlust der zum 31.12.2015 aufgegebenen gesellschaftsrechtlichen Beteiligung an dem Gemeinschaftskraftwerk Steinkohle Hamm GmbH & Co.KG (GEKKO). Zugleich wurde der Stromlieferungs-/ Bezugsvertrag aufgelöst. Im Ergebnis resultiert aus der Aufgabe der Beteiligung saldiert ein Verlust.

Die Port Emmerich Infrastruktur- und Immobiliengesellschaft mbH verzeichnete im Berichtsjahr ein nahezu unverändertes Ergebnis.

Das Defizit der Embricana Freizeit- und Sport GmbH erhöhte sich im Wesentlichen wegen gestiegener Personalaufwendungen und wegen der für 2015 fehlenden Steuergutschrift.

Das eigene Ergebnis der EGD mbH (ohne Beteiligungsergebnisse) konnte im Wesentlichen durch Ertragsteuererstattungen für Vorjahre sowie ein verbessertes Zinsergebnis deutlich verbessert werden.

Insgesamt hat sich das Jahresergebnis der EGD mbH gegenüber dem Vorjahr verschlechtert und liegt ebenfalls unter dem im Lagebericht 2014 prognostizierten Wert von 0,9-1,2 Mio. €. Die Ursache ist zum einen der gesunkene Jahresüberschuss der SWE GmbH aufgrund der Aufwendungen aus dem Ausstieg GEKKO (saldiert ein Verlust von rd. 3,2 Mio. €) und zum anderen der erhöhte Jahresfehlbetrag der Embricana Freizeit- und Sport GmbH in erster Linie aufgrund der gestiegenen Personalaufwendungen in Höhe von rd. 238 T€.

IV. Finanzielle und Nicht finanzielle Leistungsindikatoren

Die interne Unternehmenssteuerung erfolgt durch monatliche Controllingberichte mit einem Ist- und Plankostenvergleich. Das Berichtswesen der Beteiligungen, das Plan-Ist-Abweichungen analysiert bildet die Grundlage für die Steuerung bei der EGD, für die selber keine Leistungsindikatoren bestehen.

Die Leistungsindikatoren der Beteiligungen sind:

Stadtwerke Emmerich GmbH

- Die Mengenentwicklung Vertrieb Strom im Privat- und Gewerbekundenbereich sowie im Geschäftskundenbereich liegt leicht unter der Planung (-5%)
- Die Mengenentwicklung Vertrieb Gas im Privat- und Gewerbekundenbereich sowie im Geschäftskundenbereich liegt auf dem Niveau der Planung (+1%)
- Die Anzahl der SWE-Vertriebs-Kunden (Zählpunkte) im SWE Netz und im Fremdnetz liegen im Strom (+0,7%) und im Gas (-0,4%) im Plan.
- Die Unterhaltungsaufwendungen im SWE-Netz liegen wegen notwendiger Unterhaltungsmaßnahmen im Strom und Wasserbereich rd. 15% über der Planung.

Port Emmerich- Infrastruktur- und Immobiliengesellschaft mbH

- Der Containerumschlag der Rhein-Waal-Terminal GmbH Emmericher Hafen Betriebsgesellschaft lag 9% über Plan.
-

Embricana Freizeit- und Sport GmbH

- Die Besucherzahlen Freizeitbad lagen 4% über Plan und die Besucherzahlen Saunalandschaft lagen 22% unter Plan.

Konzernweit werden als nicht finanzielle Leistungsindikatoren Aspekte der Nachhaltigkeit in der Beschaffung und Bewirtschaftung berücksichtigt. Klare Organisationsstrukturen, die Förderung selbstständigen Arbeitens und eine leistungsgerechte Bezahlung mit unternehmensspezifischen Nebenleistungen fördern die Mitarbeiterzufriedenheit. Der Personalstand der EGD liegt mit durchschnittlich 24,75 Mitarbeiter 2,75 Stellen über der Stellenplanung.

V. Nachtragbericht

Nach dem Abschluss des Geschäftsjahres 2015 sind bis zum Datum der Erstellung des Jahresabschlusses keine Vorgänge eingetreten, die auf eine Veränderung der Lage hindeuten oder Einfluss auf die Bewertung des Jahresabschlusses haben könnten.

VI. Chancen- und Risikobericht

Das Risikomanagement wird durch die EGD mbH als Mehrheitsgesellschafterin für alle operativ tätigen Tochtergesellschaften zentral durchgeführt. Ziel des Risikomanagementsystems ist es, Unternehmensrisiken aus dem externen Unternehmensumfeld und unternehmensinternen Gegebenheiten rechtzeitig zu erkennen, zu bewerten und identifizierten Risiken entgegenzuwirken. Die EGD mbH hat das Risikomanagement weiter verstärkt und systematisiert.

Einzelne Risiken mit einer möglichen Eintrittswahrscheinlichkeit sind:

- Personalrisiken, u.a. der Ausfall von Schlüsselpositionen
- Informationstechnik (IT), u.a. der Ausfall vom EGD-Rechenzentrum

Wesentliche Umweltrisiken für die Gesellschaft bestehen nicht.

Im Berichtsjahr konnten bestandsgefährdende Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft nicht identifiziert werden.

Im Rahmen der von Port Emmerich- Infrastruktur- und Immobilien GmbH durchgeführten Hafeninvestitionen bestehen selbstschuldnerische Bürgschaften, entsprechend den Förderbedingungen für die erhaltenen Fördermittel, gegenüber der Generaldirektion Wasserstraßen und Schifffahrt, Münster.

Chancen der zukünftigen Unternehmensentwicklung sind abhängig von den Entwicklungen in den Beteiligungsgesellschaften.

VII. Prognosebericht

Das EGD-Ergebnis wird von den Entwicklungen in den Beteiligungsgesellschaften geprägt.

Stadtwerke Emmerich GmbH

Ausgehend von einem konstanten Kundenbestand im Privat- und Gewerbekundenbereich wurde als Grundlage der Umsatz- und Absatzmengenprognose ein Witterungsverlauf mit dem Durchschnitt der Vorjahre unterstellt und ein durchschnittlicher

Temperaturverlauf berechnet. Die Entwicklung im Geschäftskundenbereich wird geprägt von der Rückgewinnung eines Industriekunden. Die Unterhaltungsaufwendungen steigen planmäßig leicht an.

Port Emmerich- Infrastruktur- und Immobiliengesellschaft mbH

Bei der PE-Tochter Rhein-Waal-Terminal GmbH Emmericher Hafen Betriebsgesellschaft (RWT) wird für 2016 ein leicht vermindertes Jahresergebnis erwartet. Nach dem heutigen Stand ist von einem gestiegenen Gesamtumschlag von rund 130.000 TEU im Jahr 2016 auszugehen. Trotz steigender Umsatzerlöse zeigt sich, dass wegen der erhöhten Materialbeanspruchung der Unterhaltungsaufwand steigt. Zudem ist die Personalausstattung weiter dem gestiegenen Umschlag anzupassen.

Die PE hat mit der Contargo GmbH & Co. KG, die mit 37,6% an der RWT beteiligt ist, über eine Verstärkung der Kooperation verhandelt. Insbesondere ist vorgesehen, dass die Rhein-Waal-Terminal GmbH Emmericher Hafen Betriebsgesellschaft neben dem Betrieb des Containerterminals in Emmerich auch den Containerterminal in Emmelsum (Voerde) betreibt. Dazu sollen die Beteiligungsverhältnisse an der Rhein-Waal-Terminal GmbH verändert werden. Künftig sollen sowohl die PE als auch die Contargo GmbH & Co. KG 50% an der Betriebsgesellschaft halten. Ohne die Berücksichtigung eines Effektes aus der Kooperation erwartet die Gesellschaft aufgrund erhöhter Personal- und Unterhaltungsaufwendungen für das 2016 ein leicht reduziertes Ergebnis.

Bei der Erschließungsgesellschaft Emmerich am Rhein mbH wird im Jahr 2016 kein Vermarktungserfolg eingeplant, gleichwohl werden die Vermarktungsbemühungen fortgesetzt.

Embricana Freizeit- und Sport GmbH

Das Geschäftsjahr 2016 basiert auf einer erwarteten Besucherzahl von insgesamt 232.500 Gästen. Für die Saunalandschaft wird keine Steigerung der Besucheranzahl eingeplant. Im Bereich Wasserlandschaft wird aufgrund der längerfristigen Schließung eines im Umkreis liegenden Bades einen Besucherzuwachs von rd. 10 % geplant. Das Jahresergebnis vor steuerlichen Verrechnungen wird auf gleichem Niveau wie das Berichtsjahr prognostiziert.

In den ersten Monaten des laufenden Geschäftsjahres entsprachen die Entwicklungen in den Beteiligungsgesellschaften im Wesentlichen den in den Planungsrechnungen unterstellten Prognosen.

Für das Jahr 2016 erwarten wir daher im Vergleich zum Berichtsjahr einen steigenden Gewinn in Höhe von rd. 870 T€ für die EGD. Mittelfristig geht die Gesellschaft davon aus, dass das Ergebnis auf gleichem Niveau gehalten werden kann.

VIII. Aufgaben zur öffentlichen Zwecksetzung und Zielerreichung

Die Emmericher Gesellschaft für Kommunale Dienstleistungen mbH dient als Gesellschaft, deren Anteile zu 100 % von der Stadt Emmerich gehalten werden, öffentlichen Zwecken. Sie unterhält mit Versorgungsnetzen und der Verkehrsinfrastruktur im Hafen öffentliche Infrastruktur und betreibt im Rahmen der Daseinsvorsorge ein öffentliches Schwimmbad. Die Tätigkeit der Gesellschaft im Berichtsjahr entsprach vollständig dieser öffentlichen Zwecksetzung.

Emmerich am Rhein, 28.08.2017

Emmericher Gesellschaft für Kommunale Dienstleistungen mbH

Udo Jessner
(Geschäftsführer)